

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01033

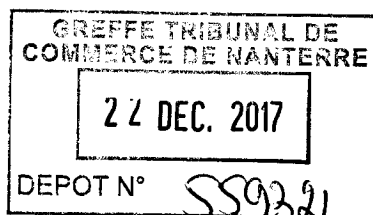
Numéro SIREN : 353 649 577

Nom ou dénomination : RUEIL MALMAISON DISTRIBUTION - RUMALDIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2017 sous le numéro de dépôt 55932

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

**6, place Boulnois
75017 PARIS**



COGEPARC

**Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09**

RUMALDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 523.968 €

**58, avenue de Fouilleuse
92500 - Rueil-Malmaison**

GREFF

**RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS

LE 31 MARS 2017

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

**6, place Boulnois
75017 PARIS**

COGEPARC

**Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09**

Mesdames et Messieurs les associés
de la société RUMALDIS S.A.S.,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire du 30 septembre 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité Directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que sur leur présentation d'ensemble.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris et à Lyon, le 12 septembre 2017
Les Commissaires aux Comptes

PRIMAUDIT INTERNATIONAL



Claude MAYER
Associé

COGEPARC



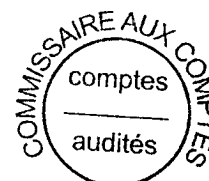
Christian LAURAIN
Associé

Bilan et résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	269 370,85		269 370,85	0,85	269 370,85	0,91
Autres immobilisations incorporelles	238 038,25	228 371,72	9 666,53	0,03	3 277,65	0,01
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 072 248,10	2 136 553,29	935 694,81	2,97	994 955,65	3,38
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 424 527,87	1 652 734,48	771 793,39	2,45	663 320,13	2,25
Autres immobilisations corporelles	3 975 278,50	2 478 607,06	1 496 671,44	4,75	1 319 768,87	4,48
Immobilisations en cours	141 201,59		141 201,59	0,45		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	420 000,00		420 000,00	1,33	420 000,00	1,43
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	4 540 708,58		4 540 708,58	14,40	4 344 215,58	14,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 183 555,67		1 183 555,67	3,75	1 140 158,77	3,87
TOTAL (I)	16 264 929,41	6 496 266,55	9 768 662,86	30,98	9 155 067,50	31,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	29 215,30		29 215,30	0,09	27 380,73	0,09
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	8 102 982,12	155 508,67	7 947 473,45	25,20	7 677 989,70	26,07
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	450 393,04	16 688,57	433 704,47	1,38	356 958,55	1,21
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	103 945,26		103 945,26	0,33	43 722,97	0,15
Personnel	48 486,99		48 486,99	0,15	68 060,26	0,23
Organismes sociaux	7 208,31		7 208,31	0,02	12 782,05	0,04
Etat, impôts sur les bénéfices	715 839,00		715 839,00	2,27	360 151,00	1,22
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	293 821,27		293 821,27	0,93	244 576,82	0,83
Autres	2 561 424,21	737 200,00	1 824 224,21	5,79	2 555 960,07	8,68
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	5 317 467,03		5 317 467,03	16,86	4 170 113,54	14,16
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 481 131,78		4 481 131,78	14,21	4 033 348,38	13,69
Charges constatées d'avance	562 254,84		562 254,84	1,78	750 361,99	2,55
TOTAL (II)	22 674 169,15	909 397,24	21 764 771,91	69,02	20 301 406,06	68,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	38 939 098,56	7 405 663,79	31 533 434,77	100,00	29 456 473,56	100,00



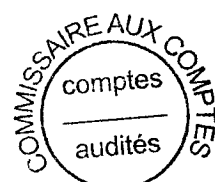
PASSIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 523 968,00)	523 968,00	1,66	523 968,00	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	80 000,00	0,25	80 000,00	0,27
Réserves statutaires ou contractuelles	94,05	0,00	94,05	0,00
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 964 013,04	41,11	10 683 947,76	36,27
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 074 577,20	9,75	3 098 765,28	10,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	16 642 652,29	52,78	14 386 775,09	48,84
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	132 077,87	0,42	99 174,13	0,34
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	132 077,87	0,42	99 174,13	0,34
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	908 813,74	2,88	760 312,16	2,58
. Découverts, concours bancaires	32 962,53	0,10	32 505,50	0,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	409 997,62	1,30	333 074,18	1,13
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 912,50	0,01	5 025,16	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 192 040,98	25,98	8 648 954,23	29,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 723 058,22	8,64	2 484 068,66	8,43
. Organismes sociaux	1 117 134,35	3,54	1 084 695,41	3,68
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	170 501,26	0,54	321 734,21	1,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	970 312,24	3,08	1 007 383,84	3,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 324,22	0,07	76 911,37	0,26
Autres dettes	181 485,52	0,58	215 859,62	0,73
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	26 161,43	0,08		
TOTAL (IV)	14 758 704,61	46,80	14 970 524,34	50,82
(V)				
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	31 533 434,77	100,00	29 456 473,56	100,00



COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	96 021 144,92		96 021 144,92	90,59	97 907 470,68	90,74	-1 886 326	
Production vendue biens	7 885 254,11		7 885 254,11	7,44	7 757 477,80	7,19	127 777	1,65
Production vendue services	2 085 129,38		2 085 129,38	1,97	2 237 812,89	2,07	-152 683	-6,81
Chiffres d'Affaires Nets	105 991 528,41		105 991 528,41	100,00	107 902 761,37	100,00	-1 911 233	

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					1 791,67	0,00	-1 791	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	409 011,22	0,39	291 184,07	0,27	117 827	40,46		
Autres produits	33 372,80	0,03	48 281,30	0,04	-14 909	-30,87		
Total des produits d'exploitation (I)	106 433 912,43	100,42	108 244 018,41	100,32	-1 810 106			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	78 613 426,06	74,17	81 112 093,48	75,17	-2 498 667			
Variation de stock (marchandises)	-155 434,42	-0,14	-251 590,15	-0,22	96 156	38,22		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	218 481,15	0,21	208 531,37	0,19	9 950	4,77		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	-1 834,57	0,00	8 725,74	0,01	-10 559	-121,01		
Autres achats et charges externes	9 397 126,87	8,87	9 336 680,01	8,65	60 446	0,65		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 678 599,94	1,58	1 634 773,41	1,52	43 826	2,68		
Salaires et traitements	7 895 404,61	7,45	7 516 223,22	6,97	379 181	5,04		
Charges sociales	2 811 033,36	2,65	2 773 034,54	2,57	37 999	1,37		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	628 700,89	0,59	694 925,35	0,64	-66 225	-9,52		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant	155 837,92	0,15	271 262,38	0,25	-115 425	-42,54		
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	47 036,64	0,04	69 678,45	0,06	-22 642	-32,49		
Total des charges d'exploitation (II)	101 288 378,45	95,56	103 374 337,80	95,80	-2 085 959			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 145 533,98	4,85	4 869 680,61	4,51	275 853	5,66		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	3 562,14	0,00	6 700,00	0,01	-3 138	-46,83		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	3 783,84	0,00	860,02	0,00	2 923	339,88		
Produits financiers de participations	39 973,29	0,04	28 054,39	0,03	11 919	42,49		
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés	22 484,64	0,02	22 923,86	0,02	-439	-1,91		
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	24 538,71	0,02	15 913,90	0,01	8 625	54,20		
Total des produits financiers (V)	86 996,64	0,08	66 892,15	0,06	20 104	30,05		
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées	10 816,06	0,01	10 039,01	0,01	777	7,74		
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	1 334,56	0,00	207,94	0,00	1 127	544,44		
Total des charges financières (VI)	12 150,62	0,01	10 246,95	0,01	1 904	18,58		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	74 846,02	0,07	56 645,20	0,05	18 201	32,13		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	5 220 158,30	4,93	4 932 165,79	4,57	287 993	5,84		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	130 336,92	0,12	5 195,66	0,00	125 141	N/S		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 495,00	0,03	58 205,00	0,05	-24 710	-42,44		
Reprises sur provisions et transferts de charges			375 708,80	0,35	-375 708	-100,00		
Total des produits exceptionnels (VII)	163 831,92	0,15	439 109,46	0,41	-275 278	-62,68		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	303 929,68	0,29	310 832,20	0,29	-6 903	-2,21		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 162,59	0,01	34 110,81	0,03	-24 948	-73,13		



COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	335 161,09	0,32	204 615,21	0,19	130 546	63,80
Total des charges exceptionnelles (VIII)	648 253,36	0,61	549 558,22	0,51	98 695	17,96
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-484 421,44	-0,45	-110 448,76	-0,09	-373 973	-338,59
Participation des salariés (IX)	455 835,66	0,43	470 716,75	0,44	-14 881	-3,15
Impôts sur les bénéfices (X)	1 205 324,00	1,14	1 252 235,00	1,16	-46 911	-3,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	106 688 303,13	100,66	108 756 720,02	100,79	-2 068 417	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	103 613 725,93	97,76	105 657 954,74	97,92	-2 044 229	
RÉSULTAT NET	3 074 577,20	2,90	3 098 765,28	2,87	-24 188	-0,77
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	464 090,90	0,44	635 356,16	0,59	-171 266	-26,95
Dont Crédit-bail immobilier						



Annexe

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 31 533 434,77 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 074 577,20 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	01 an
Constructions	40 ans
Agencement des constructions	de 05 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	05 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Il n'y a pas de provision constatée pour les sociétés de développement et de gestion liées au mouvement E.LECLERC.



En effet, la valeur incorporelle représentée par le droit d'exercer sous cette enseigne est une contrepartie de la détention de ces titres.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu", compte tenu des remises et ristournes accordées.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus, et le cours du jour, ou la valeur de réalisation, déduite faite des frais proportionnels de vente, est effectuée, lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une diminution des charges de personnel, pour un montant de 383.419 euros (Crédit du compte 649000);
- une déduction fiscale, puisqu'un crédit d'impôt n'est pas imposable.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement;
- et de reconstitution de leur fonds de roulement.



2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- la loi n°53 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs



3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

PARTICIPATION DES SALARIES :

Elle a été évaluée selon la formule légale.
Elle s'élève à 455.835,66 euros.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.

Les engagements de départ de retraite déterminés par la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits à terme), sont estimés au 31 mars 2017, à 541.153,59 euros.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

- Taux d'actualisation brut : 1,39 %
- Taux de revalorisation des retraites : 1%
- Age de départ en retraite : 60-67 à l'initiative du salarié;
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2017"
- Turn over faible

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES :

(INTEGRATION FISCALE)

La société RUMALDIS a conclu une convention d'intégration fiscale avec la sarl MALMAISON, depuis le 1er mars 1994.

Au titre de cette convention, la sas RUMALDIS est seule redevable de l'impôt sur les sociétés.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	494 468		12 941
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	3 072 248		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 112 637		363 250
Autres install., agencements, aménagements	2 427 007		424 250
Matériel de transport	5 435		61 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 046 482		11 104
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			141 202
Avances et acomptes			
TOTAL	8 663 810		1 000 806
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	420 000		
Autres titres immobilisés	4 344 216		196 573
Prêts et autres immobilisations financières	1 140 159		199 633
TOTAL	5 904 374		396 206
TOTAL GENERAL	15 062 653		1 409 952

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			507 409	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			3 072 248	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		51 360	2 424 528	
Autres install., agencements, aménagements			2 851 258	
Matériel de transport			66 435	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 057 586	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			141 202	
Avances et acomptes				
TOTAL		51 360	9 613 256	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			420 000	
Autres titres immobilisés		80	4 540 709	
Prêts et autres immobilisations financières		156 236	1 183 556	
TOTAL		156 316	6 144 264	
TOTAL GENERAL		207 676	16 264 929	



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	221 820	6 552		228 372
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	2 077 292	59 261		2 136 553
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 449 317	245 694	42 277	1 652 734
Installations, agencements divers	1 153 661	266 971		1 420 633
Matériel de transport	5 435	19 938		25 373
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 000 060	32 542		1 032 602
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 685 765	624 406	42 277	6 267 895
TOTAL GENERAL	5 907 585	630 958	42 277	6 496 267

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 552				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	59 261				
Install. tech., matériel, outill. industriels	242 908	529	2 257		
Installations, agencements divers	266 971				
Matériel de transport	19 938				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	32 542				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	621 620	529	2 257		
TOTAL GENERAL	628 172	529	2 257		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	99 174	32 904		132 078
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	99 174	32 904		132 078
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	269 558	155 509	269 558	155 509
Sur comptes clients	28 289	329	11 930	16 689
Autres dépréciations	437 200	300 000		737 200
TOTAL Dépréciations	735 047	455 838	281 488	909 397
TOTAL GENERAL	834 221	488 742	281 488	1 041 475
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		155 838	281 488	
- financières				
- exceptionnelles		332 904		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 183 556		1 183 556
Clients douteux ou litigieux	9 996	9 996	
Autres créances clients	440 397	440 397	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	48 487	48 487	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	7 208	7 208	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	715 839	715 839	
- T.V.A.	293 821	293 821	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	103 240	103 240	
Groupe et associés	10 622	10 622	
Débiteurs divers	2 551 507	2 551 507	
Charges constatées d'avance	562 255	562 255	
TOTAL GENERAL	5 926 929	4 743 373	1 183 556
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	32 963	32 963		
- plus d'un an	908 814	306 205	602 609	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 192 041	8 192 041		
Personnel et comptes rattachés	2 723 058	2 723 058		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 117 134	1 117 134		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	170 501	170 501		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	970 312	970 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 324	23 324		
Groupe et associés	409 998	409 998		
Autres dettes	181 486	181 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 161	26 161		
TOTAL GENERAL	14 755 792	14 153 183	602 609	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	392 656			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 366			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	174 417			



8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	420 000		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 676		
Autres créances	58 966		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 621		
Dettes fiscales et sociales	1 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	39 557		
Autres produits financiers			
Charges financières			



8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS PARFUMERIE	121 959			121 959
FONDS INSTITUT DE BEAUTE	100 000			100 000
DROIT AU BAIL CADOLIGNE	47 412			47 412



9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	36 520
Autres créances	437 062
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	11 927
TOTAL	485 509

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 323
Emprunts et dettes financières divers	2 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 191
Dettes fiscales et sociales	3 603 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	5 119 482

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	562 255	26 161
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	562 255	26 161

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	32 748	16,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	32 748	16,00

Commentaires:



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité		Montant
Ventes de marchandises		96 021 145
Ventes de produits finis		7 885 254
Prestations de services		2 085 129
TOTAL		105 991 528

Répartition par marché géographique		Montant
France		105 991 528
Etranger		
TOTAL		105 991 528

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	5 220 158	1 433 365
Résultat exceptionnel (et participation)	-940 257	-228 041
Résultat comptable	3 074 577	1 205 324

Commentaires:



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	20 259 048
TOTAL	20 259 048
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	
Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce de la SAS RUMALDIS à hauteur de l'emprunt souscrit le 18 décembre 2014, au profit de la banque EDEL	277 734
Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce de la SAS RUMALDIS à hauteur de l'emprunt souscrit le 24 novembre 2016, au profit de la banque EDEL	373 440
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	651 173

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ACCROISSEMENTS	Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
Provisions règlementées :		
Autres :		
TOTAL		

ALLEGEMENTS	Allègements de la dette future d'impôts	Montant
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
- Participation des salariés		455 836
- Taxe sur les surfaces commerciales		122 756
- C3S - Organic		174 206
- Effort construction		40 065
Autres :		
TOTAL		792 863



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	30 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	30 800

Commentaires:

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	38	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	223	
Ouvriers		
TOTAL	282	

Commentaires:

10.6 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

L'article L.233-21 du code de commerce précise notamment que les comptes consolidés doivent donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière ainsi que du résultat de l'ensemble constitué par les entreprises comprises dans la consolidation.

Cependant, et selon l'article L.233-19 II 2° dudit code, une filiale peut être laissée en dehors de la consolidation lorsque la filiale ne représente seule, qu'un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article précédemment cité.

Par conséquent, et eu égard, aux données non significatives de la SARL Malmaison afin d'obtenir une image fidèle du groupe, la SARL Malmaison n'est plus consolidée avec la SAS Rumaldis.

L'annexe 11 du présent document complète l'information du lecteur.



11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

Observations complémentaires





Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

EXPERAUDIT

SAS RUMALDIS
58, avenue de Fouilleuse
92500 RUEIL MALMAISON

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

CERTIFIÉ CONFORME

111-113, rue de Reully
75012 PARIS
Tel 01 43 42 52 30
Fax 01 43 40 59 28

sacgec@sacgec.fr / www.sacgec.fr
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
CONSEIL DE LA RÉGION DE PARIS ÎLE-DE-FRANCE
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE À LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS
S.A.R.L AU CAPITAL DE 16 000 € - 390 409 753 RCS PARIS- SIRET : 390 409 753 000 22 - CODE NAF 6920 Z
TVA Intracommunautaire FR 55 390 409 753

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'établissement des comptes annuels de la société

SAS RUMALDIS

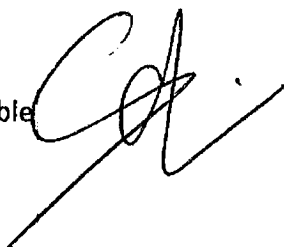
pour l'exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan	31 533 434,77 €
. Chiffre d'affaires.....	105 991 528,41 €
. Résultat net comptable.....	3 074 577,20 €

Fait à Paris, le 30 Juin 2017

Gérard GODIN
Expert-Comptable



Sommaire

Bilan et résultat	1
Annexe	18
Liasse fiscale	36

Bilan et résultat

ACTIF		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial		269 370,85		269 370,85	0,85	269 370,85	0,91
Autres immobilisations incorporelles		238 038,25	228 371,72	9 666,53	0,03	3 277,65	0,01
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		3 072 248,10	2 136 553,29	935 694,81	2,97	994 955,65	3,38
Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 424 527,87	1 652 734,48	771 793,39	2,45	663 320,13	2,25
Autres immobilisations corporelles		3 975 278,50	2 478 607,06	1 496 671,44	4,75	1 319 768,87	4,48
Immobilisations en cours		141 201,59		141 201,59	0,45		
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		420 000,00		420 000,00	1,33	420 000,00	1,43
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		4 540 708,58		4 540 708,58	14,40	4 344 215,58	14,75
Prêts							
Autres immobilisations financières		1 183 555,67		1 183 555,67	3,75	1 140 158,77	3,87
TOTAL (I)		16 264 929,41	6 496 266,55	9 768 662,86	30,68	9 155 067,50	31,08
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		29 215,30		29 215,30	0,09	27 380,73	0,09
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		8 102 982,12	155 508,67	7 947 473,45	25,20	7 677 989,70	28,07
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		450 393,04	16 688,57	433 704,47	1,38	356 958,55	1,21
Autres créances							
Fournisseurs débiteurs		103 945,26		103 945,26	0,33	43 722,97	0,15
Personnel		48 486,99		48 486,99	0,15	68 060,26	0,23
Organismes sociaux		7 208,31		7 208,31	0,02	12 782,05	0,04
Etat, impôts sur les bénéfices		715 839,00		715 839,00	2,27	360 151,00	1,22
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		293 821,27		293 821,27	0,93	244 576,82	0,83
Autres		2 561 424,21	737 200,00	1 824 224,21	5,79	2 555 960,07	8,68
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		5 317 467,03		5 317 467,03	15,88	4 170 113,54	14,18
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		4 481 131,78		4 481 131,78	14,21	4 033 348,38	13,69
Charges constatées d'avance		562 254,84		562 254,84	1,78	750 361,99	2,55
TOTAL (II)		22 674 169,15	909 397,24	21 764 771,91	69,02	20 301 406,06	68,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		38 939 098,56	7 405 663,79	31 533 434,77	100,00	29 456 473,56	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 523 968,00)		523 968,00	1,68	523 968,00	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		80 000,00	0,25	80 000,00	0,27
Réserves statutaires ou contractuelles		94,05	0,00	94,05	0,00
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		12 964 013,04	41,11	10 683 947,76	38,27
Résultat de l'exercice		3 074 577,20	9,75	3 098 765,28	10,52
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	16 642 652,29	52,78	14 386 775,09	48,84
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques		132 077,87	0,42	99 174,13	0,34
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)	132 077,87	0,42	99 174,13	0,34
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		908 813,74	2,88	760 312,16	2,58
. Découverts, concours bancaires		32 962,53	0,10	32 505,50	0,11
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		409 997,62	1,30	333 074,18	1,13
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		2 912,50	0,01	5 025,16	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 192 040,98	25,98	8 648 954,23	29,38
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		2 723 058,22	8,64	2 484 068,66	8,43
. Organismes sociaux		1 117 134,35	3,54	1 084 695,41	3,68
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Etat, obligations cautionnées		170 501,26	0,54	321 734,21	1,09
. Autres impôts, taxes et assimilés		970 312,24	3,08	1 007 383,84	3,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 324,22	0,07	76 911,37	0,28
Autres dettes		181 485,52	0,58	215 859,62	0,73
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		26 161,43	0,08		
	TOTAL (IV)	14 758 704,61	46,80	14 970 524,34	50,82
	(V)				
Ecart de conversion passif					
	TOTAL PASSIF (I à V)	31 533 434,77	100,00	29 456 473,56	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	96 021 144,92		96 021 144,92	90,59	97 907 470,68	90,74	-1 886 326			
Production vendue biens	7 885 254,11		7 885 254,11	7,44	7 757 477,80	7,19	127 777		1,65	
Production vendue services	2 085 129,38		2 085 129,38	1,97	2 237 812,89	2,07	-152 683		-5,81	
Chiffres d'Affaires Nets	105 991 528,41		105 991 528,41	100,00	107 902 761,37	100,00	-1 911 233			
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation					1 791,67	0,00	-1 791		-100,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			409 011,22	0,39	291 184,07	0,27	117 827		40,46	
Autres produits			33 372,80	0,03	48 281,30	0,04	-14 909		-30,87	
Total des produits d'exploitation (I)	106 433 912,43		106 433 912,43	100,42	108 244 018,41	100,32	-1 810 106			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			78 613 426,06	74,17	81 112 093,48	75,17	-2 498 667			
Variation de stock (marchandises)			-155 434,42	-0,14	-251 590,15	-0,22	96 156		38,22	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			218 481,15	0,21	208 531,37	0,19	9 950		4,77	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 834,57	0,00	8 725,74	0,01	-10 559		-121,01	
Autres achats et charges externes			9 397 126,87	8,87	9 336 680,01	8,65	60 446		0,65	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 678 599,94	1,58	1 634 773,41	1,52	43 826		2,88	
Salaires et traitements			7 895 404,61	7,45	7 516 223,22	6,97	379 181		5,04	
Charges sociales			2 811 033,36	2,65	2 773 034,54	2,57	37 999		1,37	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			628 700,89	0,59	694 925,35	0,64	-66 225		-9,52	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			155 837,92	0,15	271 262,38	0,25	-115 425		-42,54	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			47 036,64	0,04	69 678,45	0,06	-22 642		-32,49	
Total des charges d'exploitation (II)	101 288 378,45		101 288 378,45	95,58	103 374 337,80	95,80	-2 085 959			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 145 533,98		5 145 533,98	4,85	4 869 680,61	4,51	275 853		5,66	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			3 582,14	0,00	6 700,00	0,01	-3 138		-46,83	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			3 783,84	0,00	860,02	0,00	2 923		339,88	
Produits financiers de participations			39 973,29	0,04	28 054,39	0,03	11 919		42,49	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			22 484,64	0,02	22 923,86	0,02	-439		-1,91	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			24 538,71	0,02	15 913,90	0,01	8 625		54,20	
Total des produits financiers (V)	86 996,64		86 996,64	0,08	66 892,15	0,06	20 104		30,05	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilés			10 816,06	0,01	10 039,01	0,01	777		7,74	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			1 334,56	0,00	207,94	0,00	1 127		544,44	
Total des charges financières (VI)	12 150,62		12 150,62	0,01	10 246,95	0,01	1 904		18,58	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	74 846,02		74 846,02	0,07	56 645,20	0,05	18 201		32,13	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	5 220 158,30		5 220 158,30	4,93	4 932 165,79	4,57	287 993		5,84	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			130 336,92	0,12	5 195,66	0,00	125 141		N/S	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			33 495,00	0,03	58 205,00	0,05	-24 710		-42,44	
Reprises sur provisions et transferts de charges					375 708,80	0,35	-375 708		-100,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	163 831,92		163 831,92	0,15	439 109,46	0,41	-275 278		-62,88	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			303 929,68	0,29	310 832,20	0,29	-6 903		-2,21	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			9 162,59	0,01	34 110,81	0,03	-24 948		-73,13	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	335 161,09	0,32	204 615,21	0,19	130 546	63,80
Total des charges exceptionnelles (VIII)	648 253,36	0,81	549 558,22	0,51	98 695	17,96
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-484 421,44	-0,45	-110 448,76	-0,09	-373 973	-338,58
Participation des salariés (IX)	455 835,66	0,43	470 716,75	0,44	-14 881	-3,15
Impôts sur les bénéfices (X)	1 205 324,00	1,14	1 252 235,00	1,16	-46 911	-3,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	106 688 303,13	100,68	108 756 720,02	100,70	-2 068 417	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	103 613 725,93	97,76	105 657 954,74	97,92	-2 044 229	
RÉSULTAT NET	3 074 577,20	2,90	3 098 765,28	2,87	-24 188	-0,77
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	464 090,90	0,44	635 356,16	0,59	-171 266	-26,95
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 31 533 434,77 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 074 577,20 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	01 an
Constructions	40 ans
Agencement des constructions	de 05 à 10 ans
Matériel et outillage Industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	05 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Il n'y a pas de provision constatée pour les sociétés de développement et de gestion liées au mouvement E.LECLERC.

En effet, la valeur incorporelle représentée par le droit d'exercer sous cette enseigne est une contrepartie de la détention de ces titres.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu", compte tenu des remises et ristournes accordées.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus, et le cours du jour, ou la valeur de réalisation, déduite faite des frais proportionnels de vente, est effectuée, lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une diminution des charges de personnel, pour un montant de 383.419 euros (Crédit du compte 649000);
- une déduction fiscale, puisqu'un crédit d'impôt n'est pas imposable.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement;
- et de reconstitution de leur fonds de roulement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- la loi n°53 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

PARTICIPATION DES SALARIES :

Elle a été évaluée selon la formule légale.
Elle s'élève à 455.835,66 euros.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.

Les engagements de départ de retraite déterminés par la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits à terme), sont estimés au 31 mars 2017, à 541.153,59 euros.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

- Taux d'actualisation brut : 1,39 %
- Taux de revalorisation des retraites : 1%
- Age de départ en retraite : 60-67 à l'initiative du salarié;
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2017"
- Turn over faible

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES :

(INTEGRATION FISCALE)

La société RUMALDIS a conclu une convention d'intégration fiscale avec la sarl MALMAISON, depuis le 1er mars 1994.

Au titre de cette convention, la sas RUMALDIS est seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pat à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	494 468		12 941
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	3 072 248		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 112 637		363 250
Autres install., agencements, aménagements	2 427 007		424 250
Matériel de transport	5 435		61 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 046 482		11 104
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			141 202
Avances et acomptes			
TOTAL	8 663 810		1 000 806
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	420 000		
Autres titres immobilisés	4 344 216		196 573
Prêts et autres immobilisations financières	1 140 159		199 633
TOTAL	5 904 374		396 206
TOTAL GENERAL	15 062 653		1 409 952

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			507 409	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			3 072 248	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		51 360	2 424 528	
Autres install., agencements, aménagements			2 851 258	
Matériel de transport			66 435	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 057 586	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			141 202	
Avances et acomptes				
TOTAL		51 360	9 613 256	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			420 000	
Autres titres immobilisés		80	4 540 709	
Prêts et autres immobilisations financières		156 236	1 183 556	
TOTAL		156 316	6 144 264	
TOTAL GENERAL		207 676	16 264 929	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elém. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	221 820	6 552		228 372
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	2 077 292	59 261		2 136 553
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 449 317	245 694	42 277	1 652 734
Installations, agencements divers	1 153 661	266 971		1 420 633
Matériel de transport	5 435	19 938		25 373
Matériel de bureau, Informatique, mobilier	1 000 060	32 542		1 032 602
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 685 765	624 406	42 277	6 267 895
TOTAL GENERAL	5 907 585	630 958	42 277	6 496 267

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 552				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	59 261				
Install. tech., matériel, outill. industriels	242 908	529	2 257		
Installations, agencements divers	266 971				
Matériel de transport	19 938				
Mat. de bureau, Informatique, mobilier	32 542				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	621 620	529	2 257		
TOTAL GENERAL	628 172	529	2 257		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	99 174	32 904		132 078
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	99 174	32 904		132 078
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	269 558	155 509	269 558	155 509
Sur comptes clients	28 289	329	11 930	16 689
Autres dépréciations	437 200	300 000		737 200
TOTAL Dépréciations	735 047	455 838	281 488	909 397
TOTAL GENERAL	834 221	488 742	281 488	1 041 475
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		155 838	281 488	
- financières				
- exceptionnelles		332 904		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 183 556		1 183 556
Clients douteux ou litigieux	9 996	9 996	
Autres créances clients	440 397	440 397	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	48 487	48 487	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	7 208	7 208	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	715 839	715 839	
- T.V.A.	293 821	293 821	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	103 240	103 240	
Groupe et associés	10 622	10 622	
Débiteurs divers	2 551 507	2 551 507	
Charges constatées d'avance	562 255	562 255	
TOTAL GENERAL	5 926 929	4 743 373	1 183 556
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	32 963	32 963		
- plus d'un an	908 814	306 205	602 609	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 192 041	8 192 041		
Personnel et comptes rattachés	2 723 058	2 723 058		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 117 134	1 117 134		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	170 501	170 501		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	970 312	970 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 324	23 324		
Groupe et associés	409 998	409 998		
Autres dettes	181 486	181 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 161	26 161		
TOTAL GENERAL	14 755 792	14 153 183	602 609	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	392 656			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 366			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	174 417			

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	420 000		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 676		
Autres créances	58 966		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 621		
Dettes fiscales et sociales	1 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	39 557		
Autres produits financiers			
Charges financières			

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS PARFUMÉRIE	121 959			121 959
FONDS INSTITUT DE BEAUTE	100 000			100 000
DROIT AU BAIL CADOLIGNE	47 412			47 412

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	36 520
Autres créances	437 062
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	11 927
TOTAL	485 509

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 323
Emprunts et dettes financières divers	2 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 191
Dettes fiscales et sociales	3 603 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	5 119 482

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	562 255	26 161
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	562 255	26 161

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	32 748	16,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	32 748	16,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité		Montant
Ventes de marchandises		96 021 145
Ventes de produits finis		7 885 254
Prestations de services		2 085 129
TOTAL		105 991 528

Répartition par marché géographique		Montant
France		105 991 528
Etranger		
TOTAL		105 991 528

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	5 220 158	1 433 365
Résultat exceptionnel (et participation)	-940 257	-228 041
Résultat comptable	3 074 577	1 205 324

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	20 259 048
TOTAL	20 259 048
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	
Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce de la SAS RUMALDIS à hauteur de l'emprunt souscrit le 18 décembre 2014, au profit de la banque EDEL	277 734
Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce de la SAS RUMALDIS à hauteur de l'emprunt souscrit le 24 novembre 2016, au profit de la banque EDEL	373 440
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	651 173

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions réglementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
- Participation des salariés	455 836
- Taxe sur les surfaces commerciales	122 756
- C3S - Organic	174 206
- Effort construction	40 065
Autres :	
TOTAL	792 863

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	30 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	30 800

Commentaires:

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	38	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	223	
Ouvriers		
TOTAL	282	

Commentaires:

10.6 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

L'article L.233-21 du code de commerce précise notamment que les comptes consolidés doivent donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière ainsi que du résultat de l'ensemble constitué par les entreprises comprises dans la consolidation.

Cependant, et selon l'article L.233-19 II 2° dudit code, une filiale peut être laissée en dehors de la consolidation lorsque la filiale ne représente seule, qu'un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article précédemment cité.

Par conséquent, et eu égard, aux données non significatives de la SARL Malmaison afin d'obtenir une image fidèle du groupe, la SARL Malmaison n'est plus consolidée avec la SAS Rumaldis.

L'annexe 11 du présent document complète l'information du lecteur.

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) Euri MALMAISON 58 av de Fouilleuse 92500 Ruell Malmaison - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères	112 000	116 840	100,00	420 000	420 000			1 043 293	42 841	39 557

Observations complémentaires

RUEIL MALMAISON DISTRIBUTION - RUMALDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 523.968 euros

58 avenue de Fouilleuse

92500 RUEIL-MALMAISON

353 649 577 RCS NANTERRE

RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DES ASSOCIÉS DU 28 SEPTEMBRE 2017

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, les comptes annuels arrêtés à cette même date et vous demander d'approuver ces comptes, si vous le jugez bon.

Les convocations habituelles vous ont été adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition.

Le contrôle des comptes de l'exercice écoulé a été réalisé par vos Commissaires aux comptes ; il vous sera donné lecture de leur rapport sur les comptes annuels ainsi que du rapport sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le code de commerce et la législation en vigueur, et sans aucune modifications par rapport aux comptes du précédent exercice, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation.

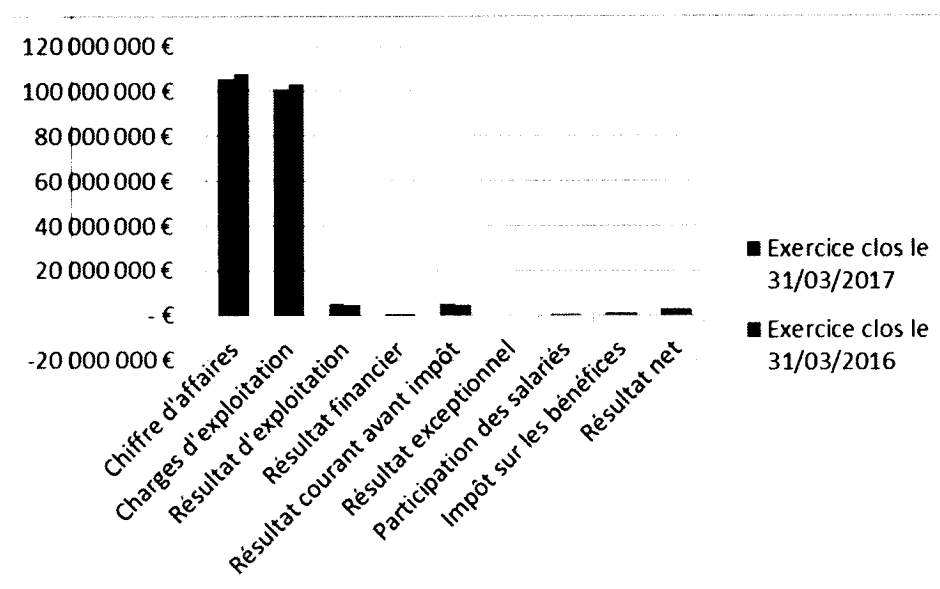
Nous vous résumons tout d'abord l'activité de notre Société pour l'exercice soumis à votre approbation.

I. SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Les principaux chiffres clés du bilan de l'exercice clos le 31 mars 2017 sont les suivants en comparaison avec ceux de l'exercice précédent :



	Exercice clos le 31/03/2017	Exercice clos le 31/03/2016
Chiffre d'affaires	105 991 528 €	107 902 761 €
Charges d'exploitation	101 288 378 €	103 374 338 €
Résultat d'exploitation	5 145 534 €	4 869 681 €
Résultat financier	74 846 €	56 645 €
Résultat courant avant impôt	5 220 158 €	4 932 166 €
Résultat exceptionnel	- 484 421 €	- 110 449 €
Participation des salariés	455 836 €	470 717 €
Impôt sur les bénéfices	1 205 324 €	1 252 235 €
Résultat net	3 074 577 €	3 098 765 €



Ces chiffres appellent les commentaires suivants :

Nous constatons une baisse de 1,8 % de notre chiffre d'affaires, qui s'explique notamment par une conjoncture qui reste difficile, un magasin vieillissant et une désaffectation des surfaces d'hypermarché au profit des méthodes de distribution numérisées (drive, vente en ligne).

Par ailleurs, nous rappelons que nous avons subi les conséquences des travaux dans la galerie marchande.

Nous n'avons procédé à aucun investissement, si ce n'est de l'entretien courant.

Les renseignements contenus dans l'annexe aux comptes vous permettront d'apprécier les éléments significatifs du bilan.

Les informations suivantes vous sont également données :

3

En ce qui concerne les dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du CGI) :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est indiqué que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 39.929 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement, et visées à l'article 39-4 du CGI.

Conformément aux dispositions légales, nous vous demandons d'approuver ces dépenses et la charge fiscale correspondante.

1°) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Nous vous proposons, conformément à la loi et à nos statuts, l'affectation du résultat comptable de l'exercice considéré, soit un bénéfice de 3.074.577,20 euros comme suit :

- en totalité au poste « autres réserves ».

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, les revenus distribués éligibles et non éligibles à la réfaction de 40%, mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :

Exercice	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 %	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
31/03/2014	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2015	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2016	617.250 €	201.450 €

2°) PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

Rien de particulier n'est à signaler.

3°) ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Aucune dépense correspondant aux efforts réalisés par l'entreprise dans ce domaine, pour son propre compte n'a été comptabilisée.

4°) INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

En application des dispositions des articles L. 441-6-1 alinéa 1 et D. 441-4 du Code de commerce, il est indiqué qu'à la clôture de l'exercice du 31 mars 2017 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance convenue conjointement, comme suit, comparativement à l'exercice précédent :



Factures fournisseurs par date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs au 31/03/2017	Solde des dettes fournisseurs au 31/03/2016
Paie ment à 30 jours	5.215.143 €	6.340.265 €
Paie ment à 45 jours	-	-
Paie ment à 60 jours	1.494.983 €	1.038.641 €
Autres délais	-	-
TOTAL	6.710.126 €	7.378.906 €

II. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Rien de particulier n'est à signaler.

III. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Au regard des éléments en notre possession à la date à laquelle est rédigée le présent rapport, nous craignons que la baisse de notre Chiffre d'Affaires ne perdure, mais nous réfléchissons très activement à un remodeling complet de notre magasin qui interviendrait au printemps 2018.

IV. FILIALES ET PARTICIPATION

1°) En vertu de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous indiquons que notre Société au cours de l'exercice écoulé n'a acquis aucune participation dans une quelconque Société ; de même, elle n'a pris aucun contrôle de quelque Société que ce soit.

2°) L'activité de nos filiales peut être analysée comme suit :

DENOMINATION	% participation	Chiffres d'affaires	Résultat net
MALMAISON	100%	1.043.292,85 €	42.841,17 €

3°) Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons cédé aucune participation que nous détenons dans le capital des Sociétés sus-désignées.

V. COMPTES CONSOLIDES

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-19 II 2° du Code de Commerce, une filiale peut être laissée en dehors de la consolidation lorsque la filiale ne représente seule, qu'un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article L.233-21 du Code de Commerce, à savoir de donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation.

Par conséquent et eu égard aux données non significatives de la société MALMAISON, société à responsabilité limitée à associée unique, afin d'obtenir une image fidèle du groupe, notre société a décidé de ne plus établir de comptes consolidés avec la société MALMAISON.

VI. CONVENTIONS

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial de vos Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.



VII. OBSERVATIONS DU COMITE D'ENTREPRISE

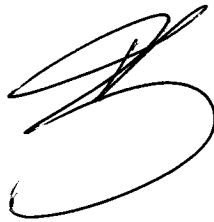
Le Comité d'Entreprise n'a émis aucune observation en application des dispositions de articles L. 2323-7 et suivants du Code du travail. Après avoir pris connaissance des projets de résolutions de l'ordre du jour à l'assemblée, le Comité d'Entreprise n'a pas entendu requérir l'inscription de nouvelles résolutions.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugeriez utiles.

Nous allons vous présenter plus en détail, le bilan, le compte de résultat et l'annexe que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions proposées.

LE COMITE DIRECTEUR

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' with a horizontal stroke and a large loop at the bottom.

RUEIL MALMAISON DISTRIBUTION - RUMALDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 523.968 euros

58 avenue de Fouilleuse

92500 RUEIL-MALMAISON

353 649 577 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 28 SEPTEMBRE 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2017, soit un bénéfice de 3.074.577,20 euros comme suit :

- en totalité au poste "autres réserves"

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, les revenus distribués éligibles et non éligibles à la réfaction de 40%, mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :

Exercice	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 %	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
31/03/2014	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2015	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2016	617.250 €	201.450 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2017, soit un bénéfice de 3.074.577,20 euros comme suit :

- en totalité au poste "autres réserves"

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, les revenus distribués éligibles et non éligibles à la réfaction de 40%, mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :



Exercice	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 %	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
31/03/2014	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2015	528.366 €	172.441,20 €
31/03/2016	617.250 €	201.450 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE COMITE DIRECTEUR

