

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 20/10/2022 sous le numéro de dépôt 49930

Bilan Passif

		31/03/2022	31/03/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport... Ecart de réévaluation	523 968	523 968
	RESERVES		
	Réserve légale	80 000	80 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	94	94
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	8 623 787	8 440 845
	Résultat de l'exercice	2 928 735	3 282 942
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	12 156 584	12 327 849
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	318 008	352 208
	Total des provisions	318 008	352 208
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 504 122	6 937 212
	Emprunts et dettes financières divers (3)	551 943	921 735
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	659 441	455 892
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 084 365	8 412 836
	Dettes fiscales et sociales	4 550 934	4 480 486
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	140 807 22 177	323 266 158 443
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	22 513 788	21 689 869
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	34 988 380	34 369 926
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 928 735,06	3 282 941,76
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		15 520 915	15 284 700
(3) Dont emprunts participatifs			57

Bilan Actif

31/03/2022				31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
		Net		
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	269 371		269 371
	Fonds commercial (1)	233 213	223 819	9 393
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	2 195 430	1 448 809	746 621
	Constructions	4 808 935	2 674 617	2 134 318
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 962 691	3 633 695	5 328 996
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.	2 120 000		2 120 000
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations	5 698 483		5 698 483
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	1 025 790		1 025 790
	Autres immobilisations financières			
TOTAL (II)		25 313 913	7 980 940	17 332 974
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS	57 359		57 359
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits Intermédiaires et finis	7 972 606	73 047	7 899 559
	Marchandises	324 333		324 333
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)	218 369	4 237	214 132
	Créances clients et comptes rattachés	5 157 471	450 116	4 707 355
	Autres créances			
	Capital souscrit appelé, non versé	1 202 461	1 130	1 201 331
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 267 537		2 267 537
	DISPONIBILITES	983 801		983 801
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	18 183 937	528 530	17 655 407
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		43 497 851	8 509 470	34 988 380

Compte de Résultat

		31/03/2022		31/03/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	113 089 457	97,28	110 248 028	97,85
	Production vendue (Services et Travaux)	89 092	0,08	11 303	0,01
		3 075 790	2,65	2 408 376	2,14
	Montant net du chiffre d'affaires				
		116 254 340	100,00	112 667 707	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	34 186	0,03	686 418	0,61
	Autres produits	910 330	0,78	55 858	0,05
		60 212	0,05		
Total des produits d'exploitation		117 259 067	100,86	113 409 982	100,66
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock	89 736 551	77,19	87 212 826	77,41
	Achats de matières et autres approvisionnements	(454 253)	-0,39	(461 519)	-0,41
	Variation de stock	335 544	0,29	218 238	0,19
	Autres achats et charges externes	(3 603)		12 889	0,01
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 138 451	5,28	6 224 364	5,52
	Salaires et traitements	1 671 544	1,44	1 706 972	1,52
	Charges sociales du personnel	9 812 167	8,44	8 594 634	7,63
	Cotisations personnelles de l'exploitant	3 665 392	3,15	3 184 809	2,83
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 376 901	1,18	1 277 143	1,13
	Autres charges	66 234	0,06	34 996	0,03
	Total des charges d'exploitation	112 344 928	96,64	108 005 351	95,86
	RESULTAT D'EXPLOITATION	4 914 139	4,23	5 404 631	4,80
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	55 521	0,05	22 532	0,02
	De participations (3)	587		218	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	8 374	0,01	58 267	0,05
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	1 208		1 314	
	Différences positives de change			29 511	0,03
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 753	0,01	54 293	0,05
	Total des produits financiers	20 335	0,02	143 384	0,13
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 130		51 525	0,05
	Intérêts et charges assimilés (4)	54 682	0,05		
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		55 812	0,05	51 525	0,05
RESULTAT FINANCIER		(35 477)	-0,03	91 859	0,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		4 933 595	4,24	5 518 803	4,90
Total des produits exceptionnels		186 319	0,16	237 966	0,21
Total des charges exceptionnelles		315 605	0,27	250 047	0,22
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(129 286)	-0,11	(12 081)	-0,01
PARTICIPATION DES SALAIRES		1 061 889	0,91	1 149 911	1,02
IMPOTS SUR LES BENEFICES		813 685	0,70	1 073 870	0,95
TOTAL DES PRODUITS		117 521 241	101,09	113 813 864	101,02
TOTAL DES CHARGES		114 592 506	98,57	110 530 922	98,10
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 928 735	2,52	3 282 942	2,91

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **34 988 380 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **117 521 241 euros** et un total **charges** de **114 592 506 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 928 735 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Fonds commercial

Nature	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	Montant de la dépréciation
Droit au bail Cadoligne	47412			47412	
Fds de commerce Parfumerie	121959			121959	
Fds de commerce Institut	100000			100000	
Total	269371			269371	

Règles et Méthodes Comptables

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.

Catégorie	Valeurs	Taux amort
Autres immobilisations incorporelles	213.584	100%
Autres immobilisations incorporelles	19.629	33,33%

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.

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 ans
Matériels de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres et créances immobilisés

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.

Concernant les titres immobilisés liés aux sociétés sous appartenance à l'enseigne E.Leclerc, les valeurs d'inventaire tiennent compte d'éléments incorporels non comptabilisés.

Par conséquent, les titres immobilisés de ces sociétés n'ont pas fait l'objet de dépréciation lorsque la valeur comptable de ces titres est inférieure à la quote-part des capitaux propres.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu, compte tenu des remises et ristournes accordées.

La valeur brute du stock s'élève à 57.359 € pour les emballages et 7.972.606 € pour les marchandises.

Une dépréciation des stocks a été constatée à hauteur de 73.047 € suivant l'ancienneté des produits.

Créances et dettes

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

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.

Engagements en matière de pensions et retraites

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements en matières de pensions et retraites sont les suivantes :

- taux de revalorisation du salaire : 0.01
- taux d'actualisation : 0.02
- probabilité de présence :
 - 25 ans et moins : coeff 0.10
 - entre 25 et 35 ans : coeff 0.30
 - entre 35 et 45 ans : coeff 0.53
 - entre 45 et 55 ans : coeff 0.77
 - plus de 55 ans : coeff 1.00

Règles et Méthodes Comptables

Informations générales complémentaires

- Participation des salariés :

Selon la formule légale de calcul, la participation de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élève à 581.458 €

- Intégration fiscale :

Depuis le 1er avril 2020, la société RUMALDIS fait partie d'un groupe intégré fiscalement, dont la société SOFIQ est tête de groupe.

Suivant la convention d'intégration fiscale, la société RUMALDIS verse à la société SOFIQ sa quote-part d'impôt sur les sociétés, dans les conditions identiques à une absence d'intégration fiscale.

La charge d'impôt comptabilisée sur cet exercice se décompose comme suit :

- Impôts sur les sociétés : + 1.121.632 €
- Réduction d'impôt mécénat : - 265.265 €
- Réduction d'impôt famille : - 42.682 €

La société SOFIQ est également la société mère consolidante des comptes de la société RUMALDIS.

Annexe COVID

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général relatives aux informations à mentionner dans l'annexe :

- Incidence sur les comptes au 31 mars 2022 : cette crise relève d'un événement antérieur à la clôture dont les incidences ont été, si nécessaire, prises en compte.
- Incidence sur l'activité : la crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement. A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.
- Incidence sur la poursuite de l'exploitation : l'entreprise estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	492 219		10 365		502 584
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	492 219		10 365		502 584

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					2 195 430
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	2 195 430				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 433 419		392 247	16 730	4 808 935
	Instal., agencement, aménagement divers	7 296 962		664 786	1 107	7 960 640
	Matériel de transport	71 537				71 537
	Matériel de bureau, mobilier	747 391		183 123		930 514
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 744 738		1 240 155	17 837	15 967 056

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	420 000		1 700 000		2 120 000
	Autres participations	5 505 386		193 107	10	5 698 483
	Autres titres immobilisés	1 015 459		10 918	587	1 025 790
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 940 846		1 904 025	597	8 844 274

TOTAL	22 177 803		3 154 545		18 434	25 313 913
--------------	-------------------	--	------------------	--	---------------	-------------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	218 697	5 123		223 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	218 697	5 123		223 819
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 420 212	28 597		1 448 809
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 248 724	442 623	16 730	2 674 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 348 380	581 909	1 107	2 929 182
	Matériel de transport	21 444	13 220		34 665
	Matériel de bureau, mobilier	535 584	134 264		669 848
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 574 344	1 200 613	17 837	7 757 121
TOTAL		6 793 041	1 205 736	17 837	7 980 940

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
Instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage Industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	352 208		34 200	318 008
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	352 208		34 200	318 008
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	99 125	73 047	99 125	73 047
	Sur comptes clients	3 896	907	566	4 237
	Autres	564 679	99 246	212 679	451 246
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	667 700	173 200	312 370	528 530
	TOTAL GENERAL	1 019 908	173 200	346 570	846 538
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			172 070 1 130	177 370 169 200	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 025 790		1 025 790
	Clients douteux ou litigieux	438	438	
	Autres créances clients	217 931	217 931	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 988	2 988	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	452 238	452 238	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 807 665	1 807 665	
	Débiteurs divers	2 894 581	2 894 581	
	Charges constatées d'avances	983 801	983 801	
TOTAL DES CREANCES		7 385 432	6 359 641	1 025 790
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 504 122	1 170 690	4 305 996	2 027 436
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 084 365	9 084 365		
	Personnel et comptes rattachés	2 457 231	2 457 231		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 277 756	1 277 756		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 394	110 394		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	705 553	705 553		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 807	140 807		
	Groupe et associés (2)	551 943	551 943		
	Autres dettes	22 177	22 177		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		21 854 347	15 520 915	4 305 996	2 027 436
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 700 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 133 090			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 089			

Produits à recevoir

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		1 415 209
Autres créances clients		33 149
Clients - factures a etablr	33 149	
Autres créances		1 382 060
Fournisseurs - avoirs a recevoir fr	38 098	
Fournisseurs - avoirs a recevoir ma	474 701	
Interets courus s/cpte groupe	6 483	
Produit a recevoir	858 617	
Interets courus a recevoir	4 162	

Charges à payer

31/03/2022

Total des Charges à payer		5 563 385
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 841
Interets courus s/emprunts	3 841	
Emprunts et dettes financières divers		6 444
Int courus c/c groupe	6 444	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 703 478
Fourn. fact. no parvenues	13 617	
Fourn. fact. non parvenues frais ge	1 223 013	
Fourn. fact non parv. marchandises	94 696	
Fourn. fact non parv. stock de porte	372 151	
Dettes fiscales et sociales		3 849 623
Dettes provisionnees pour conges a	900 681	
Dettes prov. participation des sala	581 458	
Personnel charges a payer	164 043	
Interessement salaries a payer	480 431	
Primes aux salaries	260 000	
Personnel ch a payer - ce	22 733	
Dettes prov chges soc. s/conges a p	333 251	
Prov ch sociales s/primes a payer	369 274	
Autres organismes sociaux - ta-fpc-	53 713	
Etat charges a payer	684 038	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			983 801
Fournitures		30 884	
Marchandises		37 203	
Charges externes drive		17 060	
Charges externes magasin		898 655	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			983 801

Capital social

		31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		32 748,00	16,0000	523 968,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		32 748,00	16,0000	523 968,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	113 089 457		113 089 457
Production vendue de biens	89 092		89 092
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 075 790		3 075 790
TOTAL	116 254 340		116 254 340

Rémunérations des Dirigeants

31/03/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/03/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		36	
	Professions intermédiaires		27	
	Employés		289	
	Ouvriers			
	TOTAL		352	

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		420 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		499 641	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		4 457	
Autres éléments			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Cogeparc				Primaudit			
	31/03/2022	31/03/2021	%	%	31/03/2022	31/03/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00

Engagements financiers

	31/03/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Avals et cautions (cf détail autres états)		18 292 078	
		18 292 078	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements en matière de pensions de retraites (2)		628 441	
		628 441	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts		172 320	
		172 320	
Total des engagements financiers (1)		19 092 839	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

(2) la société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraites. 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.

Les droits acquis pour les dirigeants sont de 2.098 euros et pour les autres salariés de 229.749 euros. La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière soit 628.441 euros.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BNP	1 000 000	879 580
		TOTAL	1 000 000	879 580

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	581 458
	Autres	
	Tascom	122 756
	C3S Organic	38 978
	Effort construction	53 713
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		796 905

Filiales et participations

	31/03/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
EURL MALMAISON		121 586	100,00	70 973
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

**RUEIL MALMAISON DISTRIBUTION
RUMALDIS**

Société par Actions Simplifiée
au capital de 523.968 €
58 avenue de Fouilleuse
92500 RUEIL-MALMAISON
353 649 577 RCS NANTERRE

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022
ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 08 SEPTEMBRE 2022**

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022, soit un bénéfice de 2.928.735,06 €, comme suit :

- Aux Associés, un dividende de 2.700.000 € ;
- Et le solde, soit 228.735,06 €, au poste « Autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 82,45 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, dont le taux est de 12,8 %.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2021	283,98 €	-	3.099.716 €
31/03/2020	247,35 €	-	2.699.752,67 €
31/03/2019	-	732,87 €	7.999.267,13 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022, soit un bénéfice de 2.928.735,06 €, comme suit :

 9

- Aux Associés, un dividende de 2.700.000 € ;
- Et le solde, soit 228.735,06 €, au poste « Autres réserves ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 82,45 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour.

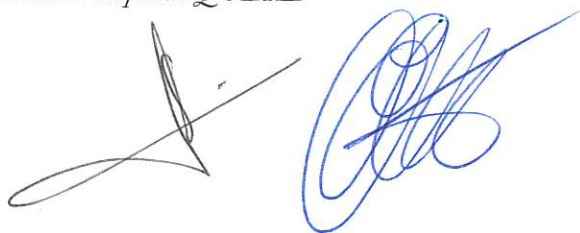
Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, dont le taux est de 12,8 %.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2021	283,98 €	-	3.099.716 €
31/03/2020	247,35 €	-	2.699.752,67 €
31/03/2019	-	732,87 €	7.999.267,13 €

LE COMITE DIRECTEUR
Représenté par Monsieur Stéphane QUERE



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**

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

**EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 31 MARS 2022**

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

Commissaire aux comptes

**6, place Boulnois
75017 PARIS**

**COGEPARC
Commissaire aux comptes
Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09**

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

A l'Assemblée Générale de la société RUMALDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RUMALDIS SAS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

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

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

Fait à Paris et à Lyon, le 24 août 2022

Les Commissaires aux Comptes

PRIMAUDIT INTERNATIONAL



Pascal GUILLOT
Associé

COGEPARC



Christian LAURAIN
Associé

Bilan Actif

		31/03/2022			31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	269 371		269 371	269 371
	Autres immobilisations incorporelles	233 213	223 819	9 393	4 151
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 195 430	1 448 809	746 621	775 218
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 808 935	2 674 617	2 134 318	2 184 695
	Autres immobilisations corporelles	8 962 691	3 633 695	5 328 996	5 210 481
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 120 000		2 120 000	420 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	5 698 483		5 698 483	5 505 386
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 025 790		1 025 790	1 015 459
TOTAL (II)		25 313 913	7 980 940	17 332 974	15 384 762
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	57 359		57 359	60 769
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 972 606	73 047	7 899 559	7 419 229
	Avances et Acomptes versés sur commandes	324 333		324 333	162 121
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	218 369	4 237	214 132	533 195
	Autres créances	5 157 471	450 116	4 707 355	3 332 576
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 202 461	1 130	1 201 331	1 202 461
	DISPONIBILITES	2 267 537		2 267 537	5 870 398
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	983 801		983 801	404 414
	TOTAL (III)	18 183 937	528 530	17 655 407	18 985 164
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		43 497 851	8 509 470	34 988 380	34 369 926
(1) dont droit au bail				47 412	47 412
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					1 453

Bilan Passif

		31/03/2022	31/03/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	523 968	523 968
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	80 000	80 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	94	94
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 623 787	8 440 845
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 928 735	3 282 942
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	12 156 584	12 327 849
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	318 008	352 208
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	318 008	352 208
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 504 122	6 937 212
	Emprunts et dettes financières divers (3)	551 943	921 735
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	659 441	455 892
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 084 365	8 412 836
	Dettes fiscales et sociales	4 550 934	4 480 486
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 807	323 266
	Autres dettes	22 177	158 443
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	22 513 788	21 689 869
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	34 988 380	34 369 926
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 928 735,06	3 282 941,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		15 520 915	15 284 700
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			57
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/03/2022		31/03/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	113 089 457	97,28	110 248 028	97,85
	Production vendue (Biens)	89 092	0,08	11 303	0,01
	Production vendue (Services et Travaux)	3 075 790	2,65	2 408 376	2,14
	Montant net du chiffre d'affaires	116 254 340	100,00	112 667 707	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	34 186	0,03	686 418	0,61
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	910 330	0,78	55 858	0,05
	Autres produits	60 212	0,05		
	Total des produits d'exploitation	117 259 067	100,86	113 409 982	100,66
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	89 736 551	77,19	87 212 826	77,41
	Variation de stock	(454 253)	-0,39	(461 519)	-0,41
	Achats de matières et autres approvisionnements	335 544	0,29	218 238	0,19
	Variation de stock	(3 603)		12 889	0,01
	Autres achats et charges externes	6 138 451	5,28	6 224 364	5,52
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 671 544	1,44	1 706 972	1,52
	Salaires et traitements	9 812 167	8,44	8 594 634	7,63
	Charges sociales du personnel	3 665 392	3,15	3 184 809	2,83
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 376 901	1,18	1 277 143	1,13
	Autres charges	66 234	0,06	34 996	0,03
	Total des charges d'exploitation	112 344 928	96,64	108 005 351	95,86
	RESULTAT D'EXPLOITATION	4 914 139	4,23	5 404 631	4,80
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	55 521	0,05	22 532	0,02
	Perte supportée ou bénéfice transféré	587		218	
	De participations (3)	8 374	0,01	58 267	0,05
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 208		1 314	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges			29 511	0,03
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 753	0,01	54 293	0,05
	Total des produits financiers	20 335	0,02	143 384	0,13
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 130		51 525	0,05
	Intérêts et charges assimilées (4)	54 682	0,05		
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	55 812	0,05	51 525	0,05
Opéra. comm.	RESULTAT FINANCIER	(35 477)	-0,03	91 859	0,08
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 933 595	4,24	5 518 803	4,90
Total des produits exceptionnels		186 319	0,16	237 966	0,21
Total des charges exceptionnelles		315 605	0,27	250 047	0,22
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(129 286)	-0,11	(12 081)	-0,01
PARTICIPATION DES SALAIRES		1 061 889	0,91	1 149 911	1,02
IMPOTS SUR LES BENEFICES		813 685	0,70	1 073 870	0,95
TOTAL DES PRODUITS		117 521 241	101,09	113 813 864	101,02
TOTAL DES CHARGES		114 592 506	98,57	110 530 922	98,10
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 928 735	2,52	3 282 942	2,91

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **34 988 380** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **117 521 241** euros et un total **charges** de **114 592 506** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 928 735** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Fonds commercial

Nature	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	Montant de la dépréciation
Droit au bail Cadoligne	47412			47412	
Fds de commerce Parfumerie	121959			121959	
Fds de commerce Institut	100000			100000	
Total	269371			269371	

Règles et Méthodes Comptables

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.

Catégorie	Valeurs	Taux amort
Autres immobilisations incorporelles	213.584	100%
Autres immobilisations incorporelles	19.629	33,33%

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.

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 ans
Matériels de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres et créances immobilisés

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.

Concernant les titres immobilisés liés aux sociétés sous appartenance à l'enseigne E.Leclerc, les valeurs d'inventaire tiennent compte d'éléments incorporels non comptabilisés.

Par conséquent, les titres immobilisés de ces sociétés n'ont pas fait l'objet de dépréciation lorsque la valeur comptable de ces titres est inférieure à la quote-part des capitaux propres.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu, compte tenu des remises et ristournes accordées.

La valeur brute du stock s'élève à 57.359 € pour les emballages et 7.972.606 € pour les marchandises.

Une dépréciation des stocks a été constatée à hauteur de 73.047 € suivant l'ancienneté des produits.

Créances et dettes

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

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.

Engagements en matière de pensions et retraites

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements en matières de pensions et retraites sont les suivantes :

- taux de revalorisation du salaire : 0.01
- taux d'actualisation : 0.02
- probabilité de présence :
 - 25 ans et moins : coeff 0.10
 - entre 25 et 35 ans : coeff 0.30
 - entre 35 et 45 ans : coeff 0.53
 - entre 45 et 55 ans : coeff 0.77
 - plus de 55 ans : coeff 1.00

Règles et Méthodes Comptables

Informations générales complémentaires

- Participation des salariés :

Selon la formule légale de calcul, la participation de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élève à 581.458 €

- Intégration fiscale :

Depuis le 1er avril 2020, la société RUMALDIS fait partie d'un groupe intégré fiscalement, dont la société SOFIQ est tête de groupe.

Suivant la convention d'intégration fiscale, la société RUMALDIS verse à la société SOFIQ sa quote-part d'impôt sur les sociétés, dans les conditions identiques à une absence d'intégration fiscale.

La charge d'impôt comptabilisée sur cet exercice se décompose comme suit :

- Impôts sur les sociétés : + 1.121.632 €
- Réduction d'impôt mécénat : - 265.265 €
- Réduction d'impôt famille : - 42.682 €

La société SOFIQ est également la société mère consolidante des comptes de la société RUMALDIS.

Annexe COVID

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général relatives aux informations à mentionner dans l'annexe :

- Incidence sur les comptes au 31 mars 2022 : cette crise relève d'un événement antérieur à la clôture dont les incidences ont été, si nécessaire, prises en compte.
- Incidence sur l'activité : la crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020 en France, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement. A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.
- Incidence sur la poursuite de l'exploitation : l'entreprise estime, à la date d'arrêté de ses comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	492 219		10 365		502 584
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	492 219		10 365		502 584

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	2 195 430				2 195 430
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 433 419		392 247	16 730	4 808 935
	Instal., agencement, aménagement divers	7 296 962		664 786	1 107	7 960 640
	Matériel de transport	71 537				71 537
	Matériel de bureau, mobilier	747 391		183 123		930 514
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 744 738		1 240 155	17 837	15 967 056

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	420 000		1 700 000		2 120 000
	Autres titres immobilisés	5 505 386		193 107	10	5 698 483
	Prêts et autres immobilisations financières	1 015 459		10 918	587	1 025 790
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 940 846		1 904 025	597	8 844 274

TOTAL	22 177 803		3 154 545		18 434	25 313 913
--------------	-------------------	--	------------------	--	---------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	218 697	5 123		223 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	218 697	5 123		223 819
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 420 212	28 597		1 448 809
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 248 724	442 623	16 730	2 674 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 348 380	581 909	1 107	2 929 182
	Matériel de transport	21 444	13 220		34 665
	Matériel de bureau, mobilier	535 584	134 264		669 848
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 574 344	1 200 613	17 837	7 757 121
TOTAL		6 793 041	1 205 736	17 837	7 980 940

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencnt aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	352 208		34 200	318 008
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	352 208		34 200	318 008
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	99 125	73 047	99 125	73 047
	Sur comptes clients	3 896	907	566	4 237
	Autres	564 679	99 246	212 679	451 246
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	667 700	173 200	312 370	528 530
TOTAL GENERAL		1 019 908	173 200	346 570	846 538

Dont dotations
et reprises{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles172 070
1 130177 370
169 200Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon
les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 025 790		1 025 790
	Clients douteux ou litigieux	438	438	
	Autres créances clients	217 931	217 931	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 988	2 988	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	452 238	452 238	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 807 665	1 807 665	
	Débiteurs divers	2 894 581	2 894 581	
	Charges constatées d'avances	983 801	983 801	
TOTAL DES CREANCES		7 385 432	6 359 641	1 025 790
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 504 122	1 170 690	4 305 996	2 027 436
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 084 365	9 084 365		
	Personnel et comptes rattachés	2 457 231	2 457 231		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 277 756	1 277 756		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 394	110 394		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	705 553	705 553		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 807	140 807		
	Groupe et associés (2)	551 943	551 943		
	Autres dettes	22 177	22 177		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		21 854 347	15 520 915	4 305 996	2 027 436
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 700 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 133 090			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 089			

Produits à recevoir

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		1 415 209
Autres créances clients		33 149
Clients - factures à établir	33 149	
Autres créances		1 382 060
Fournisseurs - avoirs à recevoir fr	38 098	
Fournisseurs - avoirs à recevoir ma	474 701	
Interets courus s/cpte groupe	6 483	
Produit à recevoir	858 617	
Interets courus à recevoir	4 162	

Charges à payer

31/03/2022

Total des Charges à payer		5 563 385
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 841
Interets courus s/emprunts	3 841	
Emprunts et dettes financières divers		6 444
Int courus c/c groupe	6 444	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 703 478
Fourn. fact. no parvenues	13 617	
Fourn. fact. non parvenues frais ge	1 223 013	
Fourn. fact non parv. marchandises	94 696	
Fourn. fact non parv. stock de porte	372 151	
Dettes fiscales et sociales		3 849 623
Dettes provisionnees pour conges a	900 681	
Dettes prov. participation des sala	581 458	
Personnel charges a payer	164 043	
Interessement salaries a payer	480 431	
Primes aux salaries	260 000	
Personnel ch a payer - ce	22 733	
Dettes prov chges soc. s/conges a p	333 251	
Prov ch sociales s/primes a payer	369 274	
Autres organismes sociaux - ta-fpc-	53 713	
Etat charges a payer	684 038	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			983 801
Fournitures		30 884	
Marchandises		37 203	
Charges externes drive		17 060	
Charges externes magasin		898 655	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			983 801

Capital social

		31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		32 748,00	16,0000	523 968,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		32 748,00	16,0000	523 968,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	113 089 457		113 089 457
Production vendue de biens	89 092		89 092
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 075 790		3 075 790
TOTAL	116 254 340		116 254 340

Rémunérations des Dirigeants

31/03/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/03/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		36	
	Professions intermédiaires		27	
	Employés		289	
	Ouvriers			
	TOTAL		352	

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		2 120 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		499 641	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		4 457	
Autres éléments			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Cogeparc				Primaudit			
31/03/2022	31/03/2021	%	%	31/03/2022	31/03/2021	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00
Sous-total	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	16 300	19 000	100,00	100,00	16 300	16 000	100,00	100,00

Engagements financiers

31/03/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Avals et cautions (cf détail autres états) Engagement de ne pas céder les parts IMMO TRESIGNY dans le cadre du crédit-bail	16 999 178	
	16 999 178	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements en matière de pensions de retraites (2)	628 441	
	628 441	
Autres engagements Intérêts restant dus sur emprunts	172 320	
	172 320	
Total des engagements financiers (1)	17 799 939	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

(2) la société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraites. 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.

Les droits acquis pour les dirigeants sont de 2.098 euros et pour les autres salariés de 229.749 euros. La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière soit 628.441 euros.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	BNP	1 000 000	879 580
		TOTAL	1 000 000	879 580

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	581 458
	Autres	
	Tascom	122 756
	C3S Organic	38 978
	Effort construction	53 713
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		796 905

Filiales et participations

	31/03/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
EURL MALMAISON		121 586	100,00	70 973
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI BOUQUIMMO		(325 637)	31,00	19 577
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				