

# INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

LA PLUS GRAVE MALADIE DU CERVEAU,  
C'EST DE RÉFLÉCHIR.



10.1

# ATTESTATION DES PERSONNES RESPONSABLES

## PERSONNES RESPONSABLES DU DOCUMENT DE RÉFÉRENCE

Gilles Gobin : Associé-Gérant

Jacques Riou : gérant d'Agena, société co-Gérante de Rubis

## ATTESTATION DES RESPONSABLES DU DOCUMENT DE RÉFÉRENCE

Nous attestons, après avoir pris toute mesure raisonnable à cet effet, que les informations contenues dans le présent Document de Référence sont, à notre connaissance, conformes à la réalité et ne comportent pas d'omission de nature à en altérer la portée.

Nous attestons, à notre connaissance, que les comptes sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la Société et de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation et que le rapport de gestion du Rapport Financier Annuel défini à la section 10.5 présente un tableau fidèle de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société et de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation ainsi qu'une description des principaux risques et incertitudes auxquels elles sont confrontées.

Nous avons obtenu des contrôleurs légaux des comptes une lettre de fin de travaux, dans laquelle ils indiquent avoir procédé à la vérification des informations, portant sur la situation financière et les comptes, données dans le présent Document de Référence ainsi qu'à la lecture d'ensemble de ce document.

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2017 figurant au chapitre 9 du présent Document de Référence ont fait l'objet d'un rapport des contrôleurs légaux figurant au chapitre 9, section 9.3.1 du présent Document de Référence, qui ne contient aucune observation particulière.

Les informations financières historiques relatives aux exercices clos les 31 décembre 2015 et 31 décembre 2016 et les rapports des contrôleurs légaux sur les états financiers au titre des exercices clos les 31 décembre 2015 et 31 décembre 2016 sont incorporés par référence dans le présent Document de Référence.

Le rapport des contrôleurs légaux sur les états financiers consolidés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 contient une observation, le rapport des contrôleurs légaux sur les états financiers consolidés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ne contient aucune observation.

Fait à Meudon et à Paris, le 26 avril 2018

Jacques Riou  
Gérant d'Agena, société co-Gérante de Rubis

Gilles Gobin  
Associé-Gérant

## INFORMATION CONCERNANT LES COMMISSAIRES AUX COMPTES TITULAIRES ET SUPPLÉANTS

### COMMISSAIRES AUX COMPTES TITULAIRES

	Date de nomination	Date d'expiration
<b>SCP JL MONNOT &amp; L GUIBOURT</b> 2 bis A, avenue Le Corbeiller 92190 Meudon représenté par Laurent Guibourt	AGO 9 juin 2016	Exercice 2021 - AG 2022
<b>MAZARS</b> Tour Exaltis - 61, rue Henri-Regnault 92400 Courbevoie représenté par Ariane Mignon	AGO 9 juin 2016	Exercice 2021 - AG 2022

### COMMISSAIRES AUX COMPTES SUPPLÉANTS

	Date de nomination	Date d'expiration
<b>Isabelle Arribe</b> 20, promenade du Millénaire 92400 Courbevoie	AGO 9 juin 2016	Exercice 2021 - AG 2022
<b>Manuela Baudoin-Revert</b> Mazars Tour Exaltis - 61, rue Henri-Regnault 92400 Courbevoie	AGO 9 juin 2016	Exercice 2021 - AG 2022



## 10.2 **INCORPORATION** PAR RÉFÉRENCE

Conformément à l'article 28 (se rapportant au point 24 de l'annexe 1) du règlement européen n° 809/2004 du 29 avril 2004, les informations suivantes sont incluses par référence dans le présent Document de Référence :

### **INFORMATIONS RELATIVES À L'EXERCICE 2016**

- Les comptes consolidés et le rapport des Commissaires aux comptes correspondant sont inclus dans le Document de Référence déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 27 avril 2017, répertorié sous le n° D. 17-0452, aux pages 178 à 235 et aux pages 249 à 250.
- Les comptes annuels, le rapport des Commissaires aux comptes correspondant et le rapport des Commissaires aux comptes sur les conventions et engagements réglementés sont inclus dans le Document de Référence déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 27 avril 2017, répertorié sous le n° D. 17-0452 aux pages 236 à 244 et aux pages 251 à 253.

### **INFORMATIONS RELATIVES À L'EXERCICE 2015**

- Les comptes consolidés et le rapport des Commissaires aux comptes correspondant sont inclus dans le Document de Référence déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 28 avril 2016, répertorié sous le n° D. 16-0425, aux pages 164 à 214 et aux pages 230 à 231.
- Les comptes annuels, le rapport des Commissaires aux comptes correspondant et le rapport des Commissaires aux comptes sur les conventions et engagements réglementés sont inclus dans le Document de Référence déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 28 avril 2016, répertorié sous le n° D. 16-0425 aux pages 215 à 229 et aux pages 232 à 234.



10.3

# DOCUMENTS ACCESSIBLES AU PUBLIC

Les responsables du présent Document de Référence 2017 attestent que pendant la durée de celui-ci, les documents suivants pourront être consultés par toute personne sur le site internet de la Société ([www.rubis.fr](http://www.rubis.fr)) sous les rubriques suivantes, ainsi qu'au siège social de la Société :

## PUBLICATIONS

- Présentations des résultats :
- résultats annuels (6 dernières années) ;
- résultats semestriels (3 dernières années).
- Communiqués :
- à la suite des modifications apportées à la directive n° 2004/109/CE dite directive « Transparence », l'obligation de publier une information financière trimestrielle pour les sociétés cotées a été supprimée. Toutefois, la Société a décidé de continuer à publier son chiffre d'affaires trimestriel en 2018 ;
- informations mensuelles sur le capital et les droits de vote ;
- contrat de liquidité.

## ACTIONNAIRES

- Assemblée Générale :
- Assemblée Générale 2018 ;
- Archives : documents d'Assemblées Générales relatifs aux 7 derniers exercices.
- L'action Rubis :
- dividende.

## GROUPE

- Gouvernement d'entreprise :
- statuts à jour ;
- composition du Conseil de Surveillance ;
- composition du Comité des Comptes et des Risques ;
- composition du Comité des Rémunérations et des Nominations ;
- code de gouvernement d'entreprise.

## INFORMATION RÉGLEMENTÉE

- Information périodique :
- Rapports Financiers Semestriels des 3 derniers exercices ;
- Documents de Référence contenant un Rapport Financier Annuel des 6 derniers exercices.
- Information permanente :
- vie du titre : droits de vote et nombre d'actions ;
- communiqués d'information permanente : résultats et chiffres d'affaires.
- Opérations financières :
- notes d'opérations et prospectus.



## 10.4

**TABLE DE CONCORDANCE**  
DU DOCUMENT DE RÉFÉRENCE

La table de concordance ci-dessous renvoie aux principales rubriques exigées par l'annexe 1 du règlement européen CE n° 809/2004 pris en application de la directive européenne dite « Prospectus » 2003/71/CE.

Rubriques de l'annexe 1 du règlement européen CE n° 809/2004		Chapitres	Pages
<b>1</b>	<b>Personnes responsables</b>		
1.1	Nom et fonction des personnes responsables	10.1	256
1.2	Attestation des personnes responsables	10.1	256
<b>2</b>	<b>Contrôleurs légaux des comptes</b>	<b>10.1</b>	<b>257</b>
<b>3</b>	<b>Informations financières sélectionnées</b>	<b>1.4</b>	<b>14 - 15</b>
<b>4</b>	<b>Facteurs de risques</b>	<b>4</b>	<b>55 à 69</b>
<b>5</b>	<b>Informations concernant l'émetteur</b>		
5.1	Histoire et évolution de la Société	8.2.2	173
5.1.1	Raison sociale et nom commercial	8.2.1	173
5.1.2	Lieu et numéro d'enregistrement	8.2.1	173
5.1.3	Date de constitution et durée de vie	8.2.2	173
5.1.4	Siège social, forme juridique, législation applicable, pays d'origine, adresse du siège social	8.2.1	173
5.1.5	Événements importants dans l'exercice des activités	9.1	180
5.2	Investissements	3	43 à 53
5.2.1	Principaux investissements réalisés au cours des 3 derniers exercices	9.1	184 à 232
5.2.2	Principaux investissements en cours	3.2 - 3.3 - 9.1	52 - 53 - 193 - 194
<b>6</b>	<b>Aperçu des activités</b>		
6.1	Principales activités	2	21 à 41
6.2	Événements exceptionnels	3.1 - 9.1	44 - 45 - 221
<b>7</b>	<b>Organigramme</b>		
7.1	Place de l'émetteur dans le Groupe	1.6 - 9.1	19 - 188 à 193
7.2	Liste des principales filiales	1.6 - 9.1	19 - 188 à 193
<b>8</b>	<b>Propriétés immobilières, usines et équipements</b>		
8.1	Immobilisations corporelles les plus significatives	9.2	242 à 244
8.2	Question environnementale pouvant influencer l'utilisation des immobilisations corporelles	5.2	84 à 98
<b>9</b>	<b>Examen de la situation financière et du résultat</b>		
9.1	Situation financière	3 - 9.1	43 à 53 - 180 à 184
9.2	Résultat brut d'exploitation	1.4 - 3.1 - 9.1	15 - 44 - 182
9.2.1	Explication de l'évolution du chiffre d'affaires net ou des produits nets	3	43 à 53
9.2.2	Facteurs externes ayant influencé (ou pouvant influencer) sensiblement les activités	3.1 - 4.1	43 à 50 - 57 à 61
<b>10</b>	<b>Trésorerie et capitaux</b>		
10.1	Informations sur les capitaux propres	9.1	180 à 182
10.2	Source, montant et description des flux de trésorerie	9.1	184 à 206
10.3	Informations sur les conditions d'emprunt et structure de financement	9.1	210 à 214
10.4	Restrictions à l'utilisation de capitaux ayant une influence ou pouvant influencer sur les opérations de l'émetteur	NA	NA
10.5	Sources de financement prévues pour les principaux investissements envisagés et charges majeures pesant sur les immobilisations corporelles les plus significatives	3 - 9.1	43 à 53 - 195 à 196
<b>11</b>	<b>Recherche et développement, brevets et licences</b>	<b>9.1</b>	<b>198 à 199</b>
<b>12</b>	<b>Information sur les tendances et perspectives</b>	<b>3.2 - 3.3</b>	<b>52 à 53</b>
<b>13</b>	<b>Prévisions ou estimation du bénéfice</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
<b>14</b>	<b>Organes de Direction et de Surveillance</b>		
14.1	Informations concernant les membres des organes de Direction et de Surveillance	6.2	119 à 127
14.2	Conflits d'intérêts, engagements relatifs aux nominations, restrictions aux cessions de participations dans le capital social de l'émetteur	6.2.4	127

Rubriques de l'annexe 1 du règlement européen CE n° 809/2004	Chapitres	Pages
<b>15 Rémunération et avantages des organes de Direction et de Surveillance</b>		
15.1 Rémunérations versées et avantages en nature	6.5 - 9.1	135 à 142 - 231
15.2 Sommes provisionnées ou constatées aux fins de versement de pensions, retraites ou autres avantages	6.5 - 9.1	135 à 142 - 215 à 218
<b>16 Fonctionnement des organes de Direction et de Surveillance</b>		
16.1 Date d'expiration des mandats actuels et dates d'entrée en fonction	6.2	119 à 127
16.2 Contrats de service liant les membres du Conseil de Surveillance	6.2.4.2	127
16.3 Informations sur les Comités	6.4.2	132 à 133
16.4 Déclaration de conformité au régime de gouvernement d'entreprise en vigueur en France	6.1	118
<b>17 Salariés</b>		
17.1 Effectif	1.4 - 5.1.1 - 9.1	15 - 75 à 76 - 219 à 220
17.2 Participations au capital et stock-options	7.1.6 - 7.4 - 9.1	154 - 158 à 166 - 207 à 209
17.3 Accords prévoyant une participation des salariés dans le capital de l'émetteur	5.1.6.4 - 7.3 - 9.1	83 - 157 - 207 à 209
<b>18 Principaux actionnaires</b>		
18.1 Actionnaires détenant plus de 5 % du capital social ou des droits de vote	7.1.6	154
18.2 Droits de vote des principaux actionnaires excédant leur quote-part du capital	NA	NA
<b>19 Opérations avec des apparentés</b>	<b>8.3 - 9.1</b>	<b>176 - 229 à 230</b>
<b>20 Informations financières concernant le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'émetteur</b>		
20.1 Informations financières historiques	9.2	233 à 235
20.2 Informations financières <i>pro forma</i>	9.2	233
20.3 États financiers annuels consolidés	9.1	180 à 232
20.4 Vérification des informations financières historiques annuelles	9.3	246 à 252
20.4.1 Vérification des informations financières historiques	9.3	246 à 252
20.4.2 Autres informations figurant dans le Document de Référence et vérifiées par les contrôleurs légaux	9.1	230 à 232
20.4.3 Informations financières figurant dans le Document de Référence et non tirées des états financiers certifiés par l'émetteur	NA	NA
20.5 Date des dernières informations financières vérifiées		
20.6 Informations financières intermédiaires et autres	NA	NA
20.6.1 Informations financières trimestrielles ou semestrielles établies depuis la date des derniers états financiers vérifiés	NA	NA
20.6.2 Informations financières intermédiaires des 6 premiers mois de l'exercice qui suit la fin du dernier exercice vérifié	NA	NA
20.7 Politique de distribution de dividendes	7.2	155
20.8 Procédures judiciaires et d'arbitrage	4.1.2	59 à 60
20.9 Changement significatif de la situation financière ou commerciale	NA	NA
<b>21 Informations complémentaires</b>		
21.1 Capital social	7.1	152 à 154
21.1.1 Capital souscrit et capital autorisé	7.1 - 9.2	152 à 154 - 238 à 239
21.1.2 Actions non représentatives du capital	NA	NA
21.1.3 Actions détenues par l'émetteur ou par ses filiales	7.1.6 - 9.1	154 - 206
21.1.4 Valeurs mobilières donnant accès à terme au capital social de l'émetteur	7.1.4	153
21.1.5 Historique du capital social de l'émetteur au cours des 3 derniers exercices	7.1.6 - 7.5 - 9.2	154 - 167 à 168 - 245
21.2 Acte constitutif et statuts	8.2	173 à 175
21.2.1 Objet social de l'émetteur	8.2.4	173
21.2.2 Dispositions statutaires et charges concernant les membres des organes de Direction et de Surveillance	8.2.5 à 8.2.7	173 à 174
21.2.3 Droits, privilèges et restrictions attachés à chaque catégorie d'actions existantes	7.4.2 à 7.4.4	158 à 161
21.2.4 Actions nécessaires pour modifier les droits des actionnaires	8.2.8	174 à 175
21.2.5 Convocation des Assemblées Générales d'actionnaires et conditions d'admission	8.2.8	174 à 175
21.2.6 Dispositions statutaires, charte ou règlement de l'émetteur pouvant retarder, différer ou empêcher un changement de son contrôle	NA	NA
21.2.7 Déclarations de franchissements de seuils statutaires	8.2.10	175
<b>22 Contrats importants (autres que les contrats conclus dans le cadre normal des affaires)</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
<b>23 Informations provenant de tiers, déclarations d'experts et déclarations d'intérêts</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
<b>24 Documents accessibles au public</b>	<b>10.3</b>	<b>259</b>
<b>25 Informations sur les participations</b>	<b>1.6 - 9.1 - 9.2</b>	<b>19 - 188 à 193 - 241</b>





# 10.5 TABLES DE CONCORDANCE DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL ET DU RAPPORT DE GESTION

## 10.5.1 TABLE DE CONCORDANCE DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL

Le Rapport Financier Annuel, établi en application de l'article L. 451-1-2 du Code monétaire et financier et de l'article 222-3 du règlement général de l'Autorité des Marchés Financiers, comprend les documents,

rapports et informations figurant dans le présent Document de Référence aux parties détaillées ci-dessous.

Le Collège de la Gérance expose dans un document séparé (la Brochure de

Convocation à l'Assemblée Générale du 7 juin 2018) le projet des résolutions soumis au vote des actionnaires, ainsi que leur présentation.

	Chapitres	Pages
• Comptes annuels 2017	9.2	233 à 245
• Comptes consolidés 2017	9.1	180 à 232
• Rapport de gestion	10.5.2	263
• Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels	9.3.2	249 à 251
• Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés	9.3.1	246 à 248
• Attestation des personnes responsables	10.1	256
• Honoraires des Commissaires aux comptes	9.1	232





## 10.5.2 TABLE DE CONCORDANCE DU RAPPORT DE GESTION ET DU RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE JOINT AU RAPPORT DE GESTION

Le rapport de gestion du Groupe est constitué des informations présentées dans le présent Document de Référence contenant le Rapport Financier Annuel sous les chapitres 1 à 9 à l'exception du chapitre 6 qui constitue le rapport sur le gouvernement d'entreprise.

	Chapitres	Pages
• Activité et situation financière	1.4 - 2 - 3 - 9.1	14 à 15 - 22 à 41 - 43 à 53 - 180 à 235
• Événements récents, tendances et perspectives	3.2 - 3.3 - 9.1	52 à 53 - 193 à 194
• Recherche et développement	NA	NA
• Principaux risques, gestion et couverture (dont utilisation des instruments financiers)	4 - 9.1	55 à 69 - 199 à 203
• Informations sociales, environnementales et sociétales	5.1 - 5.2	75 à 98
• Facteurs de risques / procédures de contrôle interne et de gestion des risques	4.1 - 4.2	57 à 67
• Transactions sur titres par les mandataires sociaux	6	119 à 149
• Capital social et actionariat salarié	7	152 à 168
• Autocontrôle	7.1.2	152
• Filiales et participations	1.6 - 9.1	19 - 188 à 193
• Tableau des résultats financiers sur les 5 derniers exercices	9.2	245
• Informations complémentaires	9.1 - 9.2	
- principes comptables		185 à 187 - 236 à 237
- dividendes		183 - 206 - 238 à 239
- délais de paiement		214 - 239

Le rapport sur le gouvernement d'entreprise du Conseil de Surveillance joint au rapport de gestion contenant les informations suivantes se trouve au chapitre 6.

	Chapitres	Pages
• Liste des mandats et fonctions exercés dans toute société par les mandataires sociaux durant l'exercice 2017	6.2.1 - 6.2.2	119 à 126
• Contrats liant un mandataire social à la Société ou à l'une de ses filiales	6.2.4.2 - 6.6	127 - 143 à 144
• Rémunération et avantages des mandataires sociaux	6.5 et annexe	135 à 142 - 146 à 148
• Engagements de toute nature pris par la Société au bénéfice des mandataires sociaux	6.2.4 - 6.5 - 6.6 et annexe	127 - 135 à 144 - 146 à 148
• Recommandations du code Afep-Medef écartées par la Société	6.1	118
• Délégations accordées par l'Assemblée Générale	6.6.4	144
• Organisation et fonctionnement du Conseil de Surveillance	6.4	129 à 134
• Politique de diversité au sein du Conseil de Surveillance	6.4.1.1	129
• Participation des actionnaires aux Assemblée Générales	6.6.3	143
• Éléments susceptibles d'avoir une incidence en cas d'offre publique	6.7	145
• Rapport des Commissaires aux comptes sur le rapport du gouvernement d'entreprise	6.8	149