

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1965 B 00007 Numéro SIREN : 436 580 070 Nom ou dénomination : DROMEDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004740

Désignation de l'entreprise		SAS ETS ROUDAUT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		7		
Adresse de l'entreprise		95 rue Clair 26750 ST PAUL LES ROMANS		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		4 3 6 5 8 0 0 7 0 0 0 0 2 3		Néant		*		
				Exercice N clos le,		31/01/2020		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	36 807	AG	36 807		
		Fonds commercial (I)	AH	4 006	AI		4 006	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 237 562	AK	473 541	764 021	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 287 019	AO	637 422	649 596	
		Constructions	AP	28 872 002	AQ	19 715 909	9 156 092	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 610 386	AS	4 047 472	1 562 913	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 363 760	AU	1 833 439	530 321	
		Immobilisations en cours	AV	36 890	AW		36 890	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	16 602 369	CV		16 602 369	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	799 000	BG		799 000	
		Autres immobilisations financières*	BH	14 320	BI		14 320	
	TOTAL (II)		BJ	56 864 124	BK	26 744 592	30 119 531	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	29 247	BM		29 247
En cours de production de biens			BN		BO			
En cours de production de services			BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT	8 456 949	BU	633 203	7 823 746	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	306 797	BY	23 753	283 044	
		Autres créances (3)	BZ	6 964 189	CA		6 964 189	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	2 800 000	CE		2 800 000	
Comptes de régularisation		Disponibilités	CF	2 894 206	CG		2 894 206	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	252 091	CI		252 091	
	TOTAL (III)	CJ	21 703 481	CK	656 956	21 046 525		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	78 567 606	1A	27 401 548	51 166 057		
Renvois : (I) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise			SAS ETS ROUDAUT		Néant ☐ *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 259 024)			DA	259 024	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	13 736 882	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	18 960	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG	11 826 688	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 199 296	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	27 040 852	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	486 823	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	486 823	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	9 075 106	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	2 526 878	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	8 311 352	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 474 442	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	71 987	
	Autres dettes			EA	172 799	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	5 814	
TOTAL (IV)			EC	23 638 381		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	51 166 057		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	17 439 096
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	9 392	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS ETS ROUDAUT							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	59 867 947	FB	539	FC	59 868 486	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$		FD	8 097 667	FE		FF	8 097 667	
			FG	1 041 524	FH		FI	1 041 524	
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	69 007 139	FK	539	FL	69 007 679	
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	696 890	
	Autres produits (1) (11)						FQ	85 877	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	69 790 447	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	54 318 685	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	66 743	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 872 315	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	3 719	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 393 234	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 019 776	
	Salaires et traitements*						FY	4 263 355	
	Charges sociales (10)						FZ	1 275 001	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	1 212 950	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	656 956
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	15 681
	Autres charges (12)						GE	46 423	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	68 144 844	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 645 602		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	1 541	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	37 302	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	38 843	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	18 120	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	18 120	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	20 723		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 666 326		

Désignation de l'entreprise										SAS ETS ROUDAUT		Néant ☐ *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	4 523		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	14 083		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC	313		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	18 919		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	19 978		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	19 978		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	(1 059)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ	210 351		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	255 619		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	69 848 210			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	68 648 913			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	1 199 296	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières										HY		
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										1G		
	(3) Dont	{ - Crédit-bail mobilier *										HP		
		{ - Crédit-bail immobilier										HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										1J	4 531	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1K	7 364	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										HX	130 383	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										RD		
	(9)	Dont transferts de charges										A1	38 777	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5												
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires					A9			
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N		
	Voir état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
											Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

SAS ETS ROUDAUT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 51 166 057 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 199 297 euro.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 25 ans
- * Terrains et aménagements : 6 à 30 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 25 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1/ Changement de la date de clôture de l'exercice social; clôture au 31 janvier 2020.

2/ Apport des parts de la SCI La Romanaise par la SAS Romdis à la SAS Roudaut en date du 19/12/2019.

3/ Cession du groupe Roudaut à la société H2R en date du 31/01/2020 portant transfert à effet du 1er février 2020 à 0h00.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 006			4 006
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 273 820	550		1 274 370
Immobilisations incorporelles	1 277 826	550		1 278 376
- Terrains	1 287 019			1 287 019
- Constructions sur sol propre	9 376 644			9 376 644
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	19 477 144	18 214		19 495 358
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 480 854	136 732	7 200	5 610 386
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 187 867			1 187 867
- Matériel de transport	10 977	7 886	1 500	17 363
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	765 415	7 453		772 868
- Emballages récupérables et divers	385 663			385 663
- Immobilisations corporelles en cours	38 224	27 000	28 334	36 890
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	38 009 808	197 284	37 034	38 170 058
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 557 693	13 044 676		16 602 369
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	810 854	3 000	533	813 321
Immobilisations financières	4 368 547	13 047 676	533	17 415 690
ACTIF IMMOBILISE	43 656 182	13 245 510	37 568	56 864 125

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	4 006
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 006

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

Le montant total des immobilisations corporelles nettes sur sol d'autrui s'élèvent à 7 502 998 euros.

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL SAINT PAUL VOYAGES 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMA	38 112	1 512 028	100,00	87 086
SCI LA ROMANAISE 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	209 464	53 112	99,993	53 112
SAS SADI 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	100 000	925 144	100,00	62 655
SCI L.V.R 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	7 622	12 419	99,80	32 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	14 216 623	14 216 623		3 455 077	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Participations non reprises dans le tableau : Il s'agit principalement de participations prises au sein des centrales d'achats et autres structures de groupement Leclerc.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	473 513	36 836		510 349
Immobilisations incorporelles	473 513	36 836		510 349
- Terrains	610 541	26 881		637 423
- Constructions sur sol propre	5 878 601	144 893		6 023 493
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	12 946 547	745 869		13 692 416
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 837 971	217 834	7 200	4 047 472
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 080 345	20 880		1 101 226
- Matériel de transport	7 260	1 697	1 500	7 457
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	706 696	18 060		724 756
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 067 962	1 176 115	8 700	26 234 244
ACTIF IMMOBILISE	25 541 474	1 212 951	8 700	26 744 593

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 336 399 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	799 000		799 000
Autres	14 321		14 321
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	306 797	306 797	
Autres	6 964 190	6 964 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	252 091	252 091	
Total	8 336 399	7 523 078	813 321
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

La SAS Roudaut en qualité de parrain a accepté de consentir un prêt de 800 K€ à la société Luxdis dans le prolongement d'une ligne de découvert que celle-ci a elle même mise en place à cet effet.

Ce prêt et les avances en comptes-courants sont jugés recouvrables dans le contexte de restructuration du groupe Dmdis.

Produits à recevoir

	Montant
Client factures a etabli	2 076
Clients fae inter groupe	180 283
Fournisseurs rrr a obtenir	996 275
Avoirs à recevoir edf, eau, gaz	21 544
Etat produits a recevoir	20 061
Credit debit div prod a recevoir	104 100
Comptes a terme prod a recevoir	49 618
Total	1 373 956

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 259 024,00 euro décomposé en 16 189 titres d'une valeur nominale de 16,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 850	16,00
Titres émis pendant l'exercice	4 339	16,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	16 189	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	477 642	15 681	6 500		486 823
Total	477 642	15 681	6 500		486 823
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 681	6 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Provision litiges prud'homaux : 184 257 €

Provision litige Galec : 269 785 €

Provision franchises sinistres : 14 100 €

Provision litiges clients : 18 681 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 638 382 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	9 392	9 392		
- à plus de 1 an à l'origine	9 065 714	2 866 429	6 199 285	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 527 139	2 527 139		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 311 353	8 311 353		
Dettes fiscales et sociales	3 474 182	3 474 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	71 988	71 988		
Autres dettes (**)	172 799	172 799		
Produits constatés d'avance	5 815	5 815		
Total	23 638 382	17 439 097	6 199 285	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	646 853			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 639 771 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	8 265 714	8 265 714	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	8 265 714	8 265 714	

Nantissement de fonds de commerce : au profit de la CASRA, en garantie de l'emprunt de 14 700 K€, en cours au 31/01/2020.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf eau gaz à payer	86 421
Frais accessoires à payer	805 458
Factures non parvenues	75 898
Fourni. fnp inter groupe	175 083
Fnp frais generaux	410 299
Honoraires à payer	63 156
Locations à payer	14 922
Cotisations unilec à payer	106 045
Cotisation diverses à payer	7 256
Entretien à payer	293
Maintenance à payer	8 405
Assurance à payer	3 996
Fres ppts frais à payer	19 435
Pub galec à payer	44 459
Prospectus à payer	75 091
Frais poste & telecom à payer	952
Médecine du travail	2 426
Sacem-spre à payer	4 598
Interets courus	7 900
Int sur cct a recevoir	6 820
Conges payer	539 993
Provision 13e mois	35 245
Prime de bilan	224 850
Participation des salaries	62 027
Interessement	190 394
Icp cdd	8 073
Org soc ch/conges payes	178 198
Charges /p bilan	74 201
Charges sur prov icp	2 664
Etat autres charges a payer	56 951
Etat cfe	19 894
Etat cvae	12 507
Etat formation continue	39 434
Etat effort construction	39 528
Etat taxe apprentissage	17 558
Etat organic ca	165 427
Etat tascom	287 945
Total	3 873 801

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca assurances	50 150		
Fournitures d avance	6 466		
Cca location d avance	15 370		
Locations d avance	2 243		
Cca maintenance	50 804		
Cca maintenance drive	3 478		
Cca maintenance	1 897		
Cca publicite	30 071		
Cca sponsoring	2 053		
Cca formation	889		
Cca	36 601		
Cca frais de missions	15 125		
Cca poste et telecom	1 244		
Cca emprunts		1 089	
Cca cotisations	34 610		
Total	251 002	1 089	

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	5 815		
Total	5 815		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/01/2020
Ventes de marchandises	5 092 847
Ventes de produits finis	63 351 392
Prestations de services	1 025 978
Rabais, remises et ristournes	-478 084
Retrocession marchandises	15 546
TOTAL	69 007 679

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 365 euro

Montant compris dans les produits financiers : 4 531 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	983	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 066	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 704
Produits des cessions d'éléments d'actif		14 083
Régularisation honoraires sur exercices antérieur	17 930	
Autres produits sur exercices antérieur		1 132
TOTAL	19 978	18 919

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 666 326	407 455	1 258 871
+ Résultat exceptionnel	-1 059	-121	-938
- Participations des salariés	210 351	151 715	58 636
Résultat comptable	1 454 916	255 619	1 199 297
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 26 499 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	94 638
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	94 638
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	26 499
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus début 2020 affectent les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution reste un secteur actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société ETS ROUDAUT, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société ETS ROUDAUT pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Dans le contexte actuel, particulièrement incertain, les impacts de la crise liée au Coronavirus ne peuvent être chiffrés à aujourd'hui, sans possibilité d'estimation de la date d'issue de cette crise.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 300 personnes dont 2 apprentis et 14 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	256	
Ouvriers		
Total	300	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ROMDIS

Forme : SAS

SIREN : 408073567

Au capital de : 254 850 euro

Adresse du siège social :

95 RUE CLAIR

26750 SAINT PAUL LES ROMANS

Les comptes consolidés ont été établis par l'entité consolidante au 30/06/2019.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	12 352 677
Avals et cautions	12 352 677
Engagements en matière de pensions	603 467
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	12 956 144
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	3 455 077
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 603 467 euro

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

DROMEDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 259 024,00 Euros
Siège social : 95 Rue Clair
26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS

R.C.S. : 436 580 070 RCS ROMANS
SIRET : 436 580 070 000 23

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 Janvier 2020)

* Réserve légale : 6 942,00 Euros
* Dividendes : 1 192 354,93 Euros

1 199 296,93 Euros

L'Assemblée Générale décide, par ailleurs, de procéder à une distribution de dividendes complémentaires à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 442 734,07 Euros.

Le dividende global s'élève en conséquence à 1 635 089,00 Euros, soit un dividende de 101,00 Euros par action. Il est éligible soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit – sur option globale pour le barème progressif – à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 303,00 Euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit la somme de 1 634 786,00 Euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2 à 4 DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2 à 4 DU CGI (personnes morales)
30/06/2017	200 €	200 € (soit un montant global de 1 000 €)	200 € (soit un montant global de 2 199 000 €)
30/06/2018	227,28	227,28 € (soit un montant global de 1 136,40 €)	227,28 € (soit un montant global de 2 498 943,60 €)
30/06/2019	173,65 €	173,65 € (soit un montant global de 868,25 €)	173,65 € (soit un montant global de 2 056 884,25 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 JUILLET 2020

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

- * Réserve légale : 6 942,00 Euros
- * Dividendes : 1 192 354,93 Euros

1 199 296,93 Euros

L'Assemblée Générale décide, par ailleurs, de procéder à une distribution de dividendes complémentaires à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 442 734,07 Euros.

Le dividende global s'élève en conséquence à 1 635 089,00 Euros, soit un dividende de 101,00 Euros par action. Il est éligible soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit – sur option globale pour le barème progressif – à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 303,00 Euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit la somme de 1 634 786,00 Euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

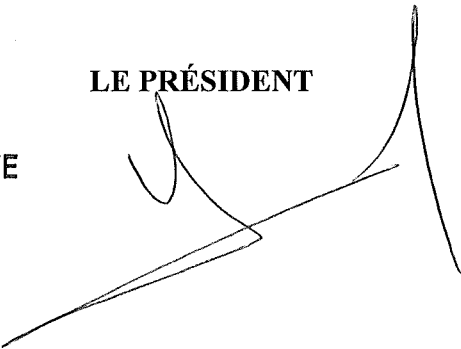
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDCITE PAR L'ARTICLE 158-3-2 à 4 DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2 à 4 DU CGI (personnes morales)
30/06/2017	200 €	200 € (soit un montant global de 1 000 €)	200 € (soit un montant global de 2 199 000 €)
30/06/2018	227,28	227,28 € (soit un montant global de 1 136,40 €)	227,28 € (soit un montant global de 2 498 943,60 €)
30/06/2019	173,65 €	173,65 € (soit un montant global de 868,25 €)	173,65 € (soit un montant global de 2 056 884,25 €)

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

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

LE PRÉSIDENT



SAS DROMEDIS

95, rue Clair

26750 SAINT PAUL LES ROMANS

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le : 31 Janvier 2020

AMC Consultant

Siège social : Sud Galaxie • 1, rue des Méridiens • BP 356 • 38130 Echirolles cedex
Tél. 04 76 40 80 08 • Fax 04 76 40 68 01 • e-mail : amc.consultant@amc-consultant.com
www.amc-consultant.com

SAS au capital de 50 000 - RCS Grenoble B 329 024 335 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Lyon
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie régionale de Grenoble

Sommaire

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Amc

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

DROMEDIS

S.A.S. au Capital de 259 024 Euros

95, Rue Clair
26750 Saint Paul Lès Romans

R.C.S ROMANS 436 580 070

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels relatif à l'exercice de 7 mois clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société DROMEDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DROMEDIS relatifs à l'exercice de 7 mois clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 30 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui,

selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les Autres Participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 janvier 2020 s'établissent à 16 602 369 Euros sont évalués et dépréciés selon les modalités décrites dans les notes de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

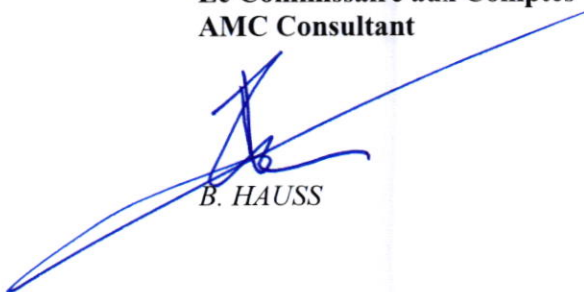
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant 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 Echirolles, le 10 juillet 2020

**Le Commissaire aux Comptes
AMC Consultant**


B. HAUSS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	36 808	36 808		
Fonds commercial (1)	4 006		4 006	4 006
Autres immobilisations incorporelles	1 237 562	473 541	764 021	800 307
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 287 019	637 423	649 596	676 478
Constructions	28 872 002	19 715 910	9 156 093	10 028 640
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 610 386	4 047 472	1 562 914	1 642 884
Autres immobilisations corporelles	2 363 761	1 833 439	530 322	555 620
Immobilisations corporelles en cours	36 890		36 890	38 224
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	16 602 369		16 602 369	3 557 693
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	799 000		799 000	799 000
Autres immobilisations financières	14 321		14 321	11 854
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	56 864 125	26 744 593	30 119 532	18 114 707
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	29 248		29 248	32 968
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 456 949	633 203	7 823 746	7 891 427
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	306 797	23 753	283 044	470 740
Autres créances	6 964 190		6 964 190	7 666 158
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 800 000		2 800 000	2 800 000
Disponibilités	2 894 207		2 894 207	2 199 017
Charges constatées d'avance (3)	252 091		252 091	163 603
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 703 482	656 956	21 046 526	21 223 912
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	78 567 606	27 401 549	51 166 057	39 338 619
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	259 024	189 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	13 736 883	771 951
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 960	16 769
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 826 689	11 826 583
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 199 297	2 060 048
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 040 852	14 864 952
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	486 823	477 642
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	486 823	477 642
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 075 106	10 478 667
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 526 879	1 568 450
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 311 353	7 704 650
Dettes fiscales et sociales	3 474 443	3 900 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	71 988	136 506
Autres dettes	172 799	205 199
Produits constatés d'avance (1)	5 815	1 992
TOTAL DETTES	23 638 382	23 996 025
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	51 166 057	39 338 619
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 199 285	6 199 285
(1) Dont à moins d'un an (a)	17 439 097	17 796 740
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	9 392	1 412 953
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	59 868 487	105 879 705
Production vendue (biens)	8 097 668	5 005 501
Production vendue (services)	1 041 524	2 116 444
Chiffre d'affaires net	69 007 679	113 001 649
<i>Dont à l'exportation</i>	539	3 099
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	696 891	677 273
Autres produits	85 877	230 113
Total I	69 790 447	113 909 036
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	54 318 686	87 399 026
Variations de stock	66 744	454 564
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 872 315	2 857 872
Variations de stock	3 720	-627
Autres achats et charges externes (a)	3 393 234	5 794 151
Impôts, taxes et versements assimilés	1 019 777	1 972 252
Salaires et traitements	4 263 356	7 225 774
Charges sociales	1 275 002	2 323 954
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 212 951	2 322 408
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	656 956	651 614
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	15 681	207 857
Autres charges	46 424	40 574
Total II	68 144 845	111 249 420
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 645 602	2 659 616
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 542	161 039
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	37 302	434 203
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	38 844	595 242
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	18 120	33 877
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	18 120	33 877
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	20 724	561 365
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 666 326	3 220 981

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 523	1 379 977
Sur opérations en capital	14 083	889 264
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	313	1 058
Total produits exceptionnels (VII)	18 919	2 270 299
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	19 978	674 811
Sur opérations en capital		801 146
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	19 978	1 475 956
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 059	794 342
Participation des salariés aux résultats (IX)	210 351	733 189
Impôts sur les bénéfices (X)	255 619	1 222 086
Total des produits (I+III+V+VII)	69 848 210	116 774 576
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	68 648 913	114 714 528
BENEFICE OU PERTE	1 199 297	2 060 048
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	4 531	29 984
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	7 365	11 700

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ETS ROUDAUT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 51 166 057 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 199 297 euro.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 25 ans
- * Terrains et aménagements : 6 à 30 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 25 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE TG 05

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

- En raison d'un changement de date de clôture de l'exercice social ; clôture au 31 janvier 2020, l'exercice a une durée exceptionnelle de sept mois, soit du 01/07/2019 au 31/01/2020.

Autres éléments significatifs

1/ Apport des parts de la SCI La Romanaise par la SAS Romdis à la SAS Roudaut en date du 19/12/2019.

2/ Cession du groupe Roudaut à la société H2R en date du 31/01/2020 portant transfert à effet du 1er février 2020 à 0h00.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 006			4 006
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 273 820	550		1 274 370
Immobilisations incorporelles	1 277 826	550		1 278 376
- Terrains	1 287 019			1 287 019
- Constructions sur sol propre	9 376 644			9 376 644
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	19 477 144	18 214		19 495 358
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 480 854	136 732	7 200	5 610 386
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 187 867			1 187 867
- Matériel de transport	10 977	7 886	1 500	17 363
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	765 415	7 453		772 868
- Emballages récupérables et divers	385 663			385 663
- Immobilisations corporelles en cours	38 224	27 000	28 334	36 890
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	38 009 808	197 284	37 034	38 170 058
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 557 693	13 044 676		16 602 369
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	810 854	3 000	533	813 321
Immobilisations financières	4 368 547	13 047 676	533	17 415 690
ACTIF IMMOBILISE	43 656 182	13 245 510	37 568	56 864 125

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	4 006
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 006

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

Le montant total des immobilisations corporelles nettes sur sol d'autrui s'élèvent à 7 502 998 euros.

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL SAINT PAUL VOYAGES 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMA	38 112	1 512 028	100,00	87 086
SCI LA ROMANAISE 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	209 464	53 112	99,993	53 112
SAS SADI 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	100 000	925 144	100,00	62 655
SCI L.V.R 26750 SAINT-PAUL-LES-ROMANS	7 622	12 419	99,80	32 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	14 216 623	14 216 623		3 455 077	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Participations non reprises dans le tableau : Il s'agit principalement de participations prises au sein des centrales d'achats et autres structures de groupement Leclerc.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	473 513	36 836		510 349
Immobilisations incorporelles	473 513	36 836		510 349
- Terrains	610 541	26 881		637 423
- Constructions sur sol propre	5 878 601	144 893		6 023 493
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	12 946 547	745 869		13 692 416
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 837 971	217 834	7 200	4 047 472
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 080 345	20 880		1 101 226
- Matériel de transport	7 260	1 697	1 500	7 457
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	706 696	18 060		724 756
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 067 962	1 176 115	8 700	26 234 244
ACTIF IMMOBILISE	25 541 474	1 212 951	8 700	26 744 593

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 336 399 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	799 000		799 000
Autres	14 321		14 321
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	306 797	306 797	
Autres	6 964 190	6 964 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	252 091	252 091	
Total	8 336 399	7 523 078	813 321
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

La SAS Roudaut en qualité de parrain a accepté de consentir un prêt de 800 K€ à la société Luxdis dans le prolongement d'une ligne de découvert que celle-ci a elle même mise en place à cet effet.

Ce prêt et les avances en comptes-courants sont jugés recouvrables dans le contexte de restructuration du groupe Dmdis.

Produits à recevoir

	Montant
Client factures a etablr	2 076
Clients fae inter groupe	180 283
Fournisseurs rrr a obtenir	996 275
Avoirs à recevoir edf, eau, gaz	21 544
Etat produits a recevoir	20 061
Credit debit div prod a recevoir	104 100
Comptes a terme prod a recevoir	49 618
Total	1 373 956

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 259 024,00 euro décomposé en 16 189 titres d'une valeur nominale de 16,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 850	16,00
Titres émis pendant l'exercice	4 339	16,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	16 189	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	477 642	15 681	6 500		486 823
Total	477 642	15 681	6 500		486 823
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 681	6 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Provision litiges prud'homaux : 184 257 €

Provision litige Galec : 269 785 €

Provision franchises sinistres : 14 100 €

Provision litiges clients : 18 681 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 638 382 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	9 392	9 392		
- à plus de 1 an à l'origine	9 065 714	2 866 429	6 199 285	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 527 139	2 527 139		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 311 353	8 311 353		
Dettes fiscales et sociales	3 474 182	3 474 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	71 988	71 988		
Autres dettes (**)	172 799	172 799		
Produits constatés d'avance	5 815	5 815		
Total	23 638 382	17 439 097	6 199 285	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	646 853			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 639 771 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	8 265 714	8 265 714	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	8 265 714	8 265 714	

Nantissement de fonds de commerce : au profit de la CASRA, en garantie de l'emprunt de 14 700 K€, en cours au 31/01/2020.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf eau gaz à payer	86 421
Frais accessoires à payer	805 458
Factures non parvenues	75 898
Fourni. fnp inter groupe	175 083
Fnp frais generaux	410 299
Honoraires à payer	63 156
Locations à payer	14 922
Cotisations unilec à payer	106 045
Cotisation diverses à payer	7 256
Entretien à payer	293
Maintenance à payer	8 405
Assurance à payer	3 996
Fres pdts frais à payer	19 435
Pub galec à payer	44 459
Prospectus à payer	75 091
Frais poste & telecom à payer	952
Médecine du travail	2 426
Sacem-spre à payer	4 598
Interets courus	7 900
Int sur cct a recevoir	6 820
Conges payer	539 993
Provision 13e mois	35 245
Prime de bilan	224 850
Participation des salaries	62 027
Interesement	190 394
Icp cdd	8 073
Org soc ch/conges payes	178 198
Charges /p bilan	74 201
Charges sur prov icp	2 664
Etat autres charges a payer	56 951
Etat cfe	19 894
Etat cvae	12 507
Etat formation continue	39 434
Etat effort construction	39 528
Etat taxe apprentissage	17 558
Etat organic ca	165 427
Etat tascom	287 945
Total	3 873 801

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca assurances	50 150		
Fournitures d avance	6 466		
Cca location d avance	15 370		
Locations d avance	2 243		
Cca maintenance	50 804		
Cca maintenance drive	3 478		
Cca maintenance	1 897		
Cca publicite	30 071		
Cca sponsoring	2 053		
Cca formation	889		
Cca	36 601		
Cca frais de missions	15 125		
Cca poste et telecom	1 244		
Cca emprunts		1 089	
Cca cotisations	34 610		
Total	251 002	1 089	

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	5 815		
Total	5 815		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/01/2020
Ventes de marchandises	5 092 847
Ventes de produits finis	63 351 392
Prestations de services	1 025 978
Rabais, remises et ristournes	-478 084
Retrocession marchandises	15 546
TOTAL	69 007 679

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 7 365 euro

Montant compris dans les produits financiers : 4 531 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	983	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 066	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 704
Produits des cessions d'éléments d'actif		14 083
Régularisation honoraires sur exercices antérieur	17 930	
Autres produits sur exercices antérieur		1 132
TOTAL	19 978	18 919

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 666 326	407 455	1 258 871
+ Résultat exceptionnel	-1 059	-121	-938
- Participations des salariés	210 351	151 715	58 636
Résultat comptable	1 454 916	255 619	1 199 297
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 26 499 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	94 638
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	94 638
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	26 499
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ROMDIS

Forme : SAS

SIREN : 408073567

Au capital de : 254 850 euro

Adresse du siège social :

95 RUE CLAIR

26750 SAINT PAUL LES ROMANS

Les comptes consolidés ont été établis par l'entité consolidante au 30/06/2019.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	12 352 677
Avals et cautions	12 352 677
Engagements en matière de pensions	603 467
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	12 956 144
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	3 455 077
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 603 467 euro

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

RAPPORT SPECIAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

DROMEDIS

S.A.S. au Capital de 259 024 Euros

95, Rue Clair
26750 Saint Paul Lès Romans

R.C.S ROMANS 436 580 070

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société DROMEDIS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

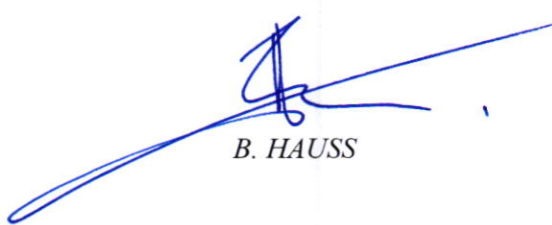
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Echirolles, le 10 juillet 2020

**Le Commissaire aux Comptes
AMC Consultant**



B. HAUSS