

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00142 Numéro SIREN : 513 193 136 Nom ou dénomination : ROADIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2021 sous le numéro de dépôt 125

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS ROADIS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>rue du Fuyant 42153 RIORGES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>5 1 3 1 9 3 1 3 6 0 0 0 1 9</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le <u>29/02/2020</u>				
		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	AG	46 629 46 323 306	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	457 347 457 347	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	958 630 556 963 401 666	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 522 081 3 488 132 1 033 948	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 129 336 4 534 641 1 594 695	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	7 622 7 622	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 347 919 1 347 919	
		Prêts	BF	BG	1 600 1 600	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	146 424 146 424	
	TOTAL (II)		BJ	BK	13 617 591 8 626 061 4 991 529	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	78 023 78 023
En cours de production de biens			BN	BO		
En cours de production de services			BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR	BS		
Marchandises			BT	BU	8 560 763 53 103 8 507 660	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 297 330 7 718 1 289 611	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 390 326 1 390 326	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG	6 979 505 6 979 505	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	503 480 503 480	
	TOTAL (III)	CJ	CK	18 809 429 60 821 18 748 608		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	32 427 020 8 686 882 23 740 137		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	1 600	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ROADIS		Néant ☐ *	
					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 687 000)			DA	2 687 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	268 700
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	5 966 881
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 465 542
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	11 388 123
	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	408 870
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	408 870
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	16 657
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 693 371
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 519 016
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 478 948
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	235 149
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	11 943 143	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	23 740 137	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart 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	10 974 154
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	16 657	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROADIS							Néant ☐ *	
				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA	86 323 985	FB		FC 86 323 985
	Production vendue	{	biens *	FD	7 599 183	FE		FF 7 599 183
			services *	FG	1 729 807	FH		FI 1 729 807
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	95 652 975	FK		FL 95 652 975
	Production stockée*							FM
	Production immobilisée*							FN
	Subventions d'exploitation							FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP 280 636
	Autres produits (1) (11)							FQ 137 820
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR 96 071 432
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						
Variation de stock (marchandises)*							FT (1 886 324)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU 286 614	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							PV (12 129)	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW 5 506 457	
Impôts, taxes et versements assimilés*							FX 1 336 285	
Salaires et traitements*							FY 6 916 669	
Charges sociales (10)							FZ 2 264 593	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA 848 591
			- dotations aux provisions*					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC 56 952
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD
Autres charges (12)							GE 2 746	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF 91 840 496	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG 4 230 935
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH 17 429
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ 151 149
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK 31 458
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM
	Différences positives de change							GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO 60 052
	Total des produits financiers (V)							GP 242 659
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR 35 980
	Différences négatives de change							GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT
	Total des charges financières (VI)							GU 35 980
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV 206 679
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW 4 455 045

Désignation de l'entreprise		SAS ROADIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	138 790	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	23 900	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	162 690	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	26 665	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	17 427	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	280 962	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	325 055	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(162 364)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	788 632	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 038 506	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	96 494 212	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	94 028 669	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 465 542	
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)		IG	
	(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)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	139 906
	(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	192 561
	(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	2 746
	(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		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ROADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020, dont le total est de 23 740 138 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 465 543 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2020 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 euros.

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 : 1 à 4 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 à 10 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.

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 :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans

 Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Par ailleurs, la société Roadis distribution a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir une partie de ses engagements d'indemnités de fin de carrière.

Le montant actuel versé sur le contrat d'assurance est de 351 682 €

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	457 347			457 347
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 630			46 630
Immobilisations incorporelles	503 977			503 977
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	958 630			958 630
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 538 712	153 320	169 951	4 522 082
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 582 923	108 023	31 030	5 659 916
- Matériel de transport	78 841	7 000	35 606	50 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	414 902	4 284		419 186
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 574 009	272 627	236 587	11 610 049
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 622			7 622
- Autres titres immobilisés	1 339 219	8 700		1 347 919
- Prêts et autres immobilisations financières	145 436	2 588		148 024
Immobilisations financières	1 492 278	11 288		1 503 566
ACTIF IMMOBILISE	13 570 263	283 915	236 587	13 617 591

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	29/02/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	457 347
Total	457 347

Notes sur le bilan

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice

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 DES LAGONS 42153 RIORGES	7 622	211 813	100,00	44 147
- 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 %)	7 622	7 622		99 092	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	45 150	1 174		46 324
Immobilisations incorporelles	45 150	1 174		46 324
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	475 951	81 013		556 964
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 280 091	372 096	164 054	3 488 133
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 803 131	397 102	31 030	4 169 202
- Matériel de transport	49 922	10 571	18 179	42 314
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	291 480	31 645		323 125
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 900 575	892 426	213 263	8 579 738
ACTIF IMMOBILISE	7 945 724	893 600	213 263	8 626 062

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 339 161 euros 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	1 600	1 600	
Autres	146 424		146 424
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 297 330	1 297 330	
Autres	1 390 326	1 390 326	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	503 481	503 481	
Total	3 339 161	3 192 737	146 424
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clt's facture a etabli	4 800
Ristournes socara a recev	306 026
Frs achat avoirs n parven	107 623
Ristourne direct. a recev	35 274
Particip.pub.a etabli	261 479
Degrevement a recevoir	6 179
Divers pdts a recevoir	53 388
Intérêts sur cat	14 230
Total	788 998

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 687 000,00 euros décomposé en 268 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	268 700	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	268 700	10,00

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	172 916	235 954			408 870
Total	172 916	235 954			408 870
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		235 954			

Provision litige Galec : 172 916 €

Provision litige prud'hommale : 235 954 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 943 144 euros 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	16 658	16 658		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	654 865	118 104	536 761	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 519 017	6 519 017		
Dettes fiscales et sociales	3 478 948	3 046 720		432 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 273 656	1 273 656		
Produits constatés d'avance				
Total	11 943 144	10 974 155	536 761	432 228
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	7 377
Edf gdf a payer	49 106
Achats a payer	42 743
Achats non livres socara	384 086
Redevance centrale payer	642 322
Taxe poissons a payer	7 236
Sous traitance a payer	31 332
Sous-traitance inform.	2 278
Charges locatives a payer	73 166
Maintenance a payer	14 882
Assurances a payer	4 311
Assurance mab	14
Frais etudes a payer	4 354
Les echos	51
Honoraires a payer	67 744
Prospectus a payer	45 048
Publicite galec a payer	35 470
Frais deplact a payer	3 948
Affranchissements a payer	1 055
Telephone/telecopie a pay	2 648
Telex a payer	857
Commissions a payer	1 804
Cotizat.div.a payer	116 087
Cotis.galec a payer	14 592
Droits d auteurs a payer	3 753
Int banc courus a payer	16 658
Interets courus s/partic.	23 474
Dettes prov p/cong paye	525 028
Salaires a payer	71 090
Participation a payer	432 228
Interessement a payer	356 404
Autes c. sociales a payer	71 281
Partic. constr. a payer	35 652
Taxe apprentissage a payer	6 078
Taxe handicapes a payer	19 893
Contrib.solidarite a payer	141 291
Taxe additionnelle a payer	336 738
Charges s/conges payes	173 312
Charges s/primes de bilan	23 470
Cet a payer	312 649
Taxe vehicule ste a payer	1 486
Aut. taxes a payer	9 244
Taxe mab a payer	152
Taxe fruits et legumes a payer	55
Taxe publicite a payer	23 877
Total	4 136 324

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 9 589 euros et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 9 589 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	80 690		
Sous traitance d avance	2 129		
Loyer d avance	266 871		
Charges locatives	2 107		
Maintenance d avance	38 374		
Assurance d avance	29 252		
Documentation d avance	320		
Documentation	74		
Honoraires d avance	4 452		
Publicite d avance	19 071		
Telephone d avance	869		
Cotisations avance	16 183		
Formation prof.cont.d avance	29 956		
Taxes d avance	13 134		
Total	503 481		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 599 183		7 599 183
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	86 323 985		86 323 985
Produits des activités annexes	1 729 807		1 729 807
TOTAL	95 652 976		95 652 976

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	7 965	18 787
Différences de caisses	10 351	8 738
Pénalités fournisseurs		51 352
Cession des immobilisations corporelles	17 427	23 900
Autres produits exceptionnelles		374
Régularisation provision	7 168	6 959
Régularisation ristournes		4 849
Régularisation CSPE		25 703
Régularisation fournisseurs	1 086	22 029
Dotations amortissements exceptionnelles	45 009	
Pénalités & Amendes	96	
Provision litige prud'hommes	235 954	
TOTAL	325 056	162 691

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 465 543
+ Impôts sur les bénéfices	1 038 506
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 504 049
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 504 049

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	4 455 045	1 291 160	3 163 885
+ Résultat exceptionnel	-162 365	-50 304	-112 061
- Participations des salariés	788 632	202 350	586 282
Résultat comptable	3 504 049	1 038 506	2 465 543
(*) 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 151 726 euros. 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	537 826
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	537 826
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	151 726
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS ROADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ROAD'IMMO.

Les dispositions de l'intégration résultant de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 1 038 506 euros

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 (le groupe) 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, 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 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 29/02/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 288 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	259	
Ouvriers		
Total	288	

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 : MATEVA

Forme : SAS

SIREN : 847515640

Au capital de : 20 000 euros

Adresse du siège social :

Rue du Fuyant

42153 Riorges

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	9 032 719
Avals et cautions	9 032 719
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	9 032 719
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Autres informations**Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Ce montant est couvert à hauteur de 351 682 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

ROADIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 2 687 000 Euros
Siège social : Rue du Fuyant
42153 RIORGES

R.C.S. : 513 193 136 RCS ROANNE
SIRET : 513 193 136 000 19

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 29 FEVRIER 2020)

- Dividendes : 2 418 300,00 Euros
- Réserve ordinaire : 47 242,54 Euros

2 465 542,54 Euros

Le dividende global de 2 418 300 Euros, soit 9 Euros par action, est éligible, soit - au prélèvement forfaitaire unique (PFU) - soit - sur option globale pour le barème progression - à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence d'une somme de 36 Euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire à la source (PFNL), édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 2 418 264 Euros n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvements.

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'ABAT- TEMENT édicté par l'article 158-3 3 2° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (personnes morales)
28/02/2017	NEANT	NEANT	NEANT
28/02/2018	11,17 €	11,17 € (soit une somme globale de 22,34 €)	11,17 € (soit une somme globale de 3 001 356,66 €)
28/02/2019	6,00 €	6,00 € (soit une somme globale de 24,00 €)	6,00 € (soit une somme globale de 1 612 176 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 AOUT 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

- Dividendes : 2 418 300,00 Euros
- Réserve ordinaire : 47 242,54 Euros

2 465 542,54 Euros

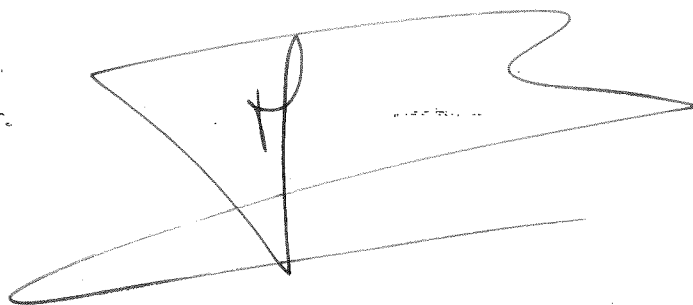
Le dividende global de 2 418 300 Euros, soit 9 Euros par action, est éligible, soit - au prélèvement forfaitaire unique (PFU) - soit - sur option globale pour le barème progression - à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence d'une somme de 36 Euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire à la source (PFNL), édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 2 418 264 Euros n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvements.

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'ABAT- TEMENT édicté par l'article 158-3 3 2° du CGI <i>(personnes physiques)</i>	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI <i>(personnes morales)</i>
28/02/2017	NEANT	NEANT	NEANT
28/02/2018	11,17 €	11,17 € (soit une somme globale de 22,34 €)	11,17 € (soit une somme globale de 3 001 356,66 €)
28/02/2019	6,00 €	6,00 € (soit une somme globale de 24,00 €)	6,00 € (soit une somme globale de 1 612 176 €)

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

LE PRESIDENT





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

ROADIS
SAS au capital de 2 687 000 Euros

Rue du Fuyant
42153 RIORGES

513 193 136 RCS ROANNE

EXEMPLAIRE GREFFE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
2-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47
Fax 01 40 17 03 34

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
3400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

Membre du réseau



Audit Statutaire *Premium*
REF 19801

SAS ROADIS

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 février 2020

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon.
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Rhône-Alpes, Paris Ile-de-France et Provence Alpes Côte d'Azur.
S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 29 février 2020

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ROADIS relatifs à l'exercice clos le 29 février 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles 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.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice 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.

III- 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

IV- 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 à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté 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.

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

V- 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.

VI- Responsabilités des commissaires 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 Lyon, le 12 août 2020

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes


M. BRION
Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 29/02/2020	Net 28/02/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	46 630	46 324	306	1 480
Fonds commercial (1)	457 347		457 347	457 347
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	958 630	556 964	401 667	482 680
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 522 082	3 488 133	1 033 949	1 258 622
Autres immobilisations corporelles	6 129 337	4 534 641	1 594 695	1 932 133
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 622		7 622	7 622
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 347 919		1 347 919	1 339 219
Prêts	1 600		1 600	1 600
Autres immobilisations financières	146 424		146 424	143 836
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 617 591	8 626 062	4 991 530	5 624 539
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	78 023		78 023	65 894
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 560 763	53 103	8 507 660	6 587 762
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 297 330	7 718	1 289 612	1 384 780
Autres créances	1 390 326		1 390 326	1 640 906
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				980 156
Disponibilités	6 979 506		6 979 506	4 918 316
Charges constatées d'avance (3)	503 481		503 481	514 158
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 809 429	60 821	18 748 608	16 091 972
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	32 427 020	8 686 883	23 740 138	21 716 511
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			1 600	1 600
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	29/02/2020	28/02/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 687 000	2 687 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	268 700	268 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 966 881	6 153 023
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 465 543	1 426 058
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 388 124	10 534 781
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	408 870	172 916
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	408 870	172 916
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 658	16 099
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 693 371	1 183 219
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 519 017	6 369 638
Dettes fiscales et sociales	3 478 948	2 738 993
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	235 150	700 864
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	11 943 144	11 008 813
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	23 740 138	21 716 511
(1) Dont à plus d'un an (a)	968 989	766 167
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 974 155	10 242 646
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	16 658	16 099
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	29/02/2020	28/02/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	86 323 985	81 973 561
Production vendue (biens)	7 599 183	7 306 617
Production vendue (services)	1 729 807	1 715 431
Chiffre d'affaires net	95 652 976	90 995 610
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	280 636	103 345
Autres produits	137 820	149 399
Total I	96 071 432	91 248 354
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	76 520 040	71 144 275
Variations de stock	-1 886 324	691 090
Achats de matières premières et autres approvisionnements	286 614	245 191
Variations de stock	-12 129	-10 612
Autres achats et charges externes (a)	5 506 457	5 398 643
Impôts, taxes et versements assimilés	1 336 286	1 317 290
Salaires et traitements	6 916 670	6 965 665
Charges sociales	2 264 594	2 296 150
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	848 592	897 498
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	56 952	91 841
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 746	2 660
Total II	91 840 496	89 039 692
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 230 936	2 208 662
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	17 430	7 207
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	151 149	1 513
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	31 458	51 941
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 540
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	60 052	
Total V	242 660	55 994
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	35 980	34 786
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	35 980	34 787
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	206 680	21 207
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 455 045	2 237 076



Compte de résultat (suite)

	29/02/2020	28/02/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	138 791	252 722
Sur opérations en capital	23 900	1 136
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	162 691	253 858
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 666	19 244
Sur opérations en capital	17 427	121
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	280 963	3 673
Total charges exceptionnelles (VIII)	325 056	23 037
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-162 365	230 821
Participation des salariés aux résultats (IX)	788 632	475 304
Impôts sur les bénéfices (X)	1 038 506	566 535
Total des produits (I+III+V+VII)	96 494 213	91 565 412
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	94 028 670	90 139 354
BENEFICE OU PERTE	2 465 543	1 426 058
(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) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS ROADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020, dont le total est de 23 740 138 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 465 543 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2020 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 euros.

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 : 1 à 4 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 à 10 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.

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 :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans



Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Par ailleurs, la société Roadis distribution a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir une partie de ses engagements d'indemnités de fin de carrière.

Le montant actuel versé sur le contrat d'assurance est de 351 682 €



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	457 347			457 347
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 630			46 630
Immobilisations incorporelles	503 977			503 977
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	958 630			958 630
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 538 712	153 320	169 951	4 522 082
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 582 923	108 023	31 030	5 659 916
- Matériel de transport	78 841	7 000	35 606	50 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	414 902	4 284		419 186
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 574 009	272 627	236 587	11 610 049
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 622			7 622
- Autres titres immobilisés	1 339 219	8 700		1 347 919
- Prêts et autres immobilisations financières	145 436	2 588		148 024
Immobilisations financières	1 492 278	11 288		1 503 566
ACTIF IMMOBILISE	13 570 263	283 915	236 587	13 617 591

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	29/02/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	457 347
Total	457 347

Notes sur le bilan

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice

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 DES LAGONS 42153 RIORGES	7 622	211 813	100,00	44 147
- 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 %)	7 622	7 622		99 092	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



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	45 150	1 174		46 324
Immobilisations incorporelles	45 150	1 174		46 324
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	475 951	81 013		556 964
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 280 091	372 096	164 054	3 488 133
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 803 131	397 102	31 030	4 169 202
- Matériel de transport	49 922	10 571	18 179	42 314
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	291 480	31 645		323 125
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 900 575	892 426	213 263	8 579 738
ACTIF IMMOBILISE	7 945 724	893 600	213 263	8 626 062

Commissaire aux Comptes
 10111

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 339 161 euros 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	1 600	1 600	
Autres	146 424		146 424
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 297 330	1 297 330	
Autres	1 390 326	1 390 326	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	503 481	503 481	
Total	3 339 161	3 192 737	146 424
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clts facture a etablr	4 800
Ristournes socara a recev	306 026
Frs achat avoirs n parven	107 623
Ristourne direct. a recev	35 274
Particip.pub.a etablr	261 479
Degrevement a recevoir	6 179
Divers pdts a recevoir	53 388
Intérêts sur cat	14 230
Total	788 998



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 687 000,00 euros décomposé en 268 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	268 700	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	268 700	10,00

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	172 916	235 954			408 870
Total	172 916	235 954			408 870
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		235 954			

Provision litige Galec : 172 916 €

Provision litige prud'hommale : 235 954 €



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 943 144 euros 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	16 658	16 658		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	654 865	118 104	536 761	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 519 017	6 519 017		
Dettes fiscales et sociales	3 478 948	3 046 720		432 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 273 656	1 273 656		
Produits constatés d'avance				
Total	11 943 144	10 974 155	536 761	432 228
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	7 377
Edf gdf a payer	49 106
Achats a payer	42 743
Achats non livres socara	384 086
Redevance centrale payer	642 322
Taxe poissons a payer	7 236
Sous traitance a payer	31 332
Sous-traitance inform.	2 278
Charges locatives a payer	73 166
Maintenance a payer	14 882
Assurances a payer	4 311
Assurance mab	14
Frais etudes a payer	4 354
Les echos	51
Honoraires a payer	67 744
Prospectus a payer	45 048
Publicite galec a payer	35 470
Frais deplact a payer	3 948
Affranchissements a payer	1 055
Telephone/telecopie a pay	2 648
Telex a payer	857
Commissions a payer	1 804
Cotizat.div.a payer	116 087
Cotis.galec a payer	14 592
Droits d auteurs a payer	3 753
Int banc courus a payer	16 658
Interets courus s/partic.	23 474
Dettes prov p/cong paye	525 028
Salaires a payer	71 090
Participation a payer	432 228
Interessement a payer	356 404
Autes c. sociales a payer	71 281
Partic. constr. a payer	35 652
Taxe apprentissage a payer	6 078
Taxe handicapés a payer	19 893
Contrib.solidarite a payer	141 291
Taxe additionnelle a payer	336 738
Charges s/conges payes	173 312
Charges s/primes de bilan	23 470
Cet a payer	312 649
Taxe vehicule ste a payer	1 486
Aut. taxes a payer	9 244
Taxe mab a payer	152
Taxe fruits et legumes a payer	55
Taxe publicite a payer	23 877
Total	4 136 324

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 9 589 euros et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 9 589 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	80 690		
Sous traitance d avance	2 129		
Loyer d avance	266 871		
Charges locatives	2 107		
Maintenance d avance	38 374		
Assurance d avance	29 252		
Documentation d avance	320		
Documentation	74		
Honoraires d avance	4 452		
Publicite d avance	19 071		
Telephone d avance	869		
Cotisations avance	16 183		
Formation prof.cont.d avance	29 956		
Taxes d avance	13 134		
Total	503 481		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 599 183		7 599 183
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	86 323 985		86 323 985
Produits des activités annexes	1 729 807		1 729 807
TOTAL	95 652 976		95 652 976

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	7 965	18 787
Différences de caisses	10 351	8 738
Pénalités fournisseurs		51 352
Cession des immobilisations corporelles	17 427	23 900
Autres produits exceptionnelles		374
Régularisation provision	7 168	6 959
Régularisation ristournes		4 849
Régularisation CSPE		25 703
Régularisation fournisseurs	1 086	22 029
Dotations amortissements exceptionnelles	45 009	
Pénalités & Amendes	96	
Provision litige prud'hommes	235 954	
TOTAL	325 056	162 691



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 465 543
+ Impôts sur les bénéfices	1 038 506
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 504 049
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 504 049

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	4 455 045	1 291 160	3 163 885
+ Résultat exceptionnel	-162 365	-50 304	-112 061
- Participations des salariés	788 632	202 350	586 282
Résultat comptable	3 504 049	1 038 506	2 465 543
(*) 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 151 726 euros. 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	537 826
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	537 826
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	151 726
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS ROADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ROAD'IMMO.

Les dispositions de l'intégration résultant de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 1 038 506 euros



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 (le groupe) 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, 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 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 29/02/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 288 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	259	
Ouvriers		
Total	288	

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 : MATEVA

Forme : SAS

SIREN : 847515640

Au capital de : 20 000 euros

Adresse du siège social :

Rue du Fuyant

42153 Riorges

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	9 032 719
Avals et cautions	9 032 719
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	9 032 719
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



 Autres informations**Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Ce montant est couvert à hauteur de 351 682 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

