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 20/10/2021 sous le numéro de dépôt 3453

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROADIS

Adresse de l'entreprise : rue du Fuyant 42153 RIORGES

Numéro SIRET* : 5 1 3 1 9 3 1 3 6 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Durée de l'exercice précédent* : 12

Néant ☐ *

Exercice N clos le, 28/02/2021

			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	47 136	AG 46 793	343
		Fonds commercial (1)	AH	702 347	AI	702 347
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	958 630	AQ 637 976	320 653
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 535 637	AS 3 770 732	764 904
		Autres immobilisations corporelles	AT	6 138 121	AU 4 901 465	1 236 656
		Immobilisations en cours	AV	76 886	AW	76 886
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	7 622	CV	7 622
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD	1 356 899	BE	1 356 899
		Prêts	BF	1 500	BG	1 500
		Autres immobilisations financières*	BH	151 168	BI	151 168
		TOTAL (II)	BJ	13 975 949	BK 9 356 967	4 618 981
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	78 424	BM	78 424
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	8 872 168	BU 202 558	8 669 609
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 541 793	BY 5 828	1 535 965
		Autres créances (3)	BZ	1 187 131	CA	1 187 131
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ....)	CB		CE	
		Disponibilités	CF	8 156 366	CG	8 156 366
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	413 076	CI	413 076
		TOTAL (III)	CJ	20 248 959	CK 208 386	20 040 573
		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	34 224 908	1A 9 565 353	24 659 554

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 500 | (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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2021

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	
	Ecarts 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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	6 014 123
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 583 761
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	11 553 585
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	204 524
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	204 524
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	585 302
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 752 393
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 654 634
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 373 851
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	535 262
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	12 901 444
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	24 659 554

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	11 959 807
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	24 916

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2021

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROADIS — Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	83 251 047	FB		FC	83 251 047
	Production vendue biens *	FD	7 122 474	FE		FF	7 122 474
	Production vendue services *	FG	3 614 304	FH		FI	3 614 304
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	93 987 825	FK		FL	93 987 825
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	403 241
	Autres produits (1) (11)					FQ	111 555
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	94 502 622
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	72 430 484
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(311 405)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	251 121
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(401)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 049 948
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 174 922
	Salaires et traitements*					FY	7 293 084
	Charges sociales (10)					FZ	2 208 654
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	817 090
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	208 386
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	9 918
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	90 131 804
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 370 818
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	60 976
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	15 510
	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	
	Total des produits financiers (V)					GP	76 486
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	41 717
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	1
	Total des charges financières (VI)					GU	41 718
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	34 768
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 405 587

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS ROADIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	148 885
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 900
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	220 902
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	375 687
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	252 204
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	28 898
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	16 556
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	297 660
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	78 027
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	931 657
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	968 196
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	94 954 797
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	92 371 036
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 583 761

RENVOIS

(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	44 000
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	229 233
(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	342 420
(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	2 695
(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

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

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ROADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 24 659 555 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 583 762 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 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.

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 : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société ROADIS réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société ROADIS, 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.

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

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	245 000		702 347
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 630	598	91	47 137
Immobilisations incorporelles	**503 977**	**245 598**	**91**	**749 484**
- 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	4 522 082	54 483	40 928	4 535 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 659 916	51 598	54 158	5 657 356
- Matériel de transport	50 235	31 250	7 000	74 485
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	419 186		12 906	406 281
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		76 886		76 887
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**11 610 049**	**214 218**	**114 992**	**11 709 276**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 622			7 622
- Autres titres immobilisés	1 347 919	8 980		1 356 899
- Prêts et autres immobilisations financières	148 024	4 744	100	152 668
Immobilisations financières	**1 503 566**	**13 724**	**100**	**1 517 190**
ACTIF IMMOBILISE	**13 617 591**	**473 540**	**115 183**	**13 975 949**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	28/02/2021
Éléments achetés	245 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	457 347
Total	**702 347**

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	62 554	100,00	-105 687
- 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	44 000
- 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	46 324	561	91	46 793
Immobilisations incorporelles	**46 324**	**561**	**91**	**46 793**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	556 964	81 013		637 977
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 488 133	321 220	38 621	3 770 732
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 169 202	379 561	31 719	4 517 044
- Matériel de transport	42 314	7 641	3 059	46 896
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	323 125	27 094	12 693	337 525
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 579 738**	**816 529**	**86 093**	**9 310 174**
ACTIF IMMOBILISE	**8 626 062**	**817 090**	**86 184**	**9 356 967**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 294 669 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	1 500	1 500	
Autres	151 168		151 168
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 541 793	1 541 793	
Autres	1 187 131	1 187 131	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	413 076	413 076	
Total	**3 294 669**	**3 143 501**	**151 168**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	100		

Produits à recevoir

	Montant
Clts facture a etablir	211 060
Ristournes socara a recev	266 027
Frs achat avoirs n parven	63 664
Ristourne direct. a recev	28 942
Prestations à recevoir	244 834
Produits a recevoir	1 032
Degrevement a recevoir	4 343
Intérêts créances groupe	54
Divers pdts a recevoir	42
Intérêts sur cat	17 998
Intérêts courus à recevoir	313
Total	**838 310**

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	408 870	16 556	220 902		204 525
Total	**408 870**	**16 556**	**220 902**		**204 525**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		16 557	220 902		
Exceptionnelles					

Provision litige Galec : 172 916 €

Provision litige prud'hommale : 31 609 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 901 445 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	24 916	24 916		
- à plus de 1 an à l'origine	560 386	197 959	362 427	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	784 198	784 198		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 654 634	6 654 634		
Dettes fiscales et sociales	3 373 852	2 794 642		579 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 503 458	1 503 458		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 901 445**	**11 959 808**	**362 427**	**579 210**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	626 774			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	66 417			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	7 954
Edf gdf a payer	41 265
Achats a payer	30 709
Achats non livres socara	383 765
Redevance centrale payer	44 527
Sous traitance a payer	34 711
Sous-traitance inform.	1 998
Charges locatives a payer	107 968
Maintenance a payer	18 256
Assurances a payer	5 558
Frais etudes a payer	4 473
Documentation à payer	52
Honoraires a payer	70 890
Publicite galec a payer	17 414
Affranchissements a payer	1 200
Telephone/telecopie a pay	4 420
Telex a payer	603
Cotisat.div.a payer	116 452
Cotis.galec a payer	23 984
Droits d auteurs a payer	3 740
Interets courus s/emprunt	29
Int banc courus a payer	23 587
Interets courus s/partic.	25 785
Dettes prov p/cong paye	469 970
Salaires a payer	137 560
Participation a payer	579 210
Interessement a payer	352 447
Autes c. sociales a payer	70 489
Partic. constr. a payer	37 012
Taxe handicapes a payer	19 893
Contrib.solidarite a payer	140 038
Taxe additionnelle a payer	287 269
Charges s/conges payes	131 714
Charges s/primes de bilan	46 815
Cet a payer	188 418
Taxe vehicule ste a payer	251
Aut. taxes a payer	11 725
Taxe publicite a payer	14 909
Total	**3 457 059**

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 4 349 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 4 349 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	15 157		
Taxe video d avance	5 270		
Sous traitance d avance	525		
Loyer d avance	274 532		
Location d avance	3 416		
Charges locatives	2 425		
Maintenance d avance	23 109		
Assurance d avance	22 264		
Honoraires d avance	3 501		
Pub.longue duree d avance	13 896		
Telephone d avance	14		
Affranchissement d avance	598		
Telephone d avance	282		
Formation prof.cont.d avance	28 743		
Taxes d avance	19 345		
Total	**413 076**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 122 474		7 122 474
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	83 251 047		83 251 047
Produits des activités annexes	3 614 305		3 614 305
TOTAL	**93 987 826**		**93 987 826**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 44 000 euros

Charges et Produits exceptionnels

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différence de règlements	4 662	324
Différence de caisse	10 503	14 249
Indemnité licenicement	221 450	
Versement maitre artisan	444	
Litige clientèle	363	
Cession d'actifs	28 899	5 900
Provision litige	16 557	220 902
Achat fournitures informatiques	14 434	
Régularisation cotisation formalec	114	
Régularisation fournisseurs - clients	234	158
Différences bons de réduction		13 921
Différences service monétique		769
Régulation avoirs fournisseurs 2019		1 442
Pénalités fournisseurs		97 083
Litiges		200
RFA 2019		6 865
Avoir fact bureau veritas 02/19		380
Régularisation dédommagment marchandise		376
Régularisation CFE 2018 2019		12 544
Régularisation impayés clients		574
TOTAL	**297 660**	**375 687**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**2 583 762**
+ Impôts sur les bénéfices	968 196
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**3 551 958**
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)	**3 551 958**

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 405 587	1 166 057	3 239 530
+ Résultat exceptionnel	78 027	21 848	56 179
- Participations des salariés	931 657	219 709	711 948
Résultat comptable	**3 551 958**	**968 196**	**2 583 762**

(*) 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 allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 179 962 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	679 102
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**679 102**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**179 962**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2019, la société SAS ROADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS MATEVA.

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 : 968 196 euros

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.
Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.
Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 28/02/2022 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 336 personnes dont 1 apprenti et 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	258	
Ouvriers		
Total	**290**	

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 : MATEVA

Forme : SAS
SIREN : 847515640

Au capital de : 20 000 euros

Adresse du siège social :
Rue du Fuyant
42153 Riorges

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*9 040 547*
Avals et cautions	9 040 547
Engagements en matière de pensions	501 421
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**9 541 968**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 501 421 euros
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 28 FEVRIER 2021)

- Dividendes : ..... 2 582 207,00 Euros
- Réserve ordinaire : ..... 1 554,65 Euros

2 583 761,65 Euros

Le dividende global de 2 582 207 Euros, soit 9,61 Euros par action, est éligible, soit - au prélèvement forfaire 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 38,44 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 2 582 168,56 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'ABATTEMENT 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)*
28/02/2018	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 €)
28/02/2020	9,00 €	9,00 € (soit une somme globale de 36,00 €)	9,00 € (soit une somme globale de 2 418 264 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 AOUT 2021

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

- Dividendes : ..... 2 582 207,00 Euros
- Réserve ordinaire : ..... 1 554,65 Euros

2 583 761,65 Euros

Le dividende global de 2 582 207 Euros, soit 9,61 Euros par action, est éligible, soit - au prélèvement forfaire unique (PFU) - soit - sur option globale pour le barème progression - à

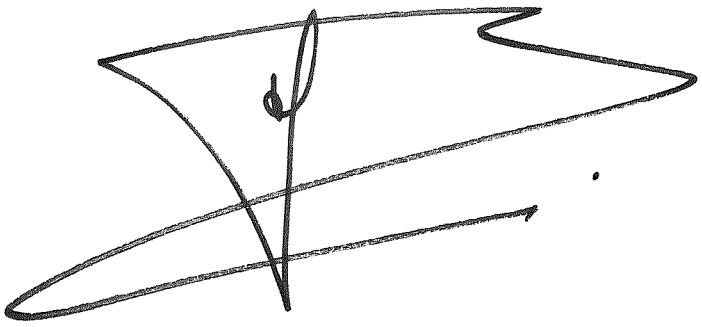
l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence d'une somme de 38,44 Euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire à la source (PFNL), édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 2 582 168,56 Euros n'est pas éligible 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)*
28/02/2018	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 €)
28/02/2020	9,00 €	9,00 € (soit une somme globale de 36,00 €)	9,00 € (soit une somme globale de 2 418 264 €)

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

LE PRESIDENT



Orial

Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

ROADIS
SAS au capital de 2 687 000 €uros

Rue du Fuyant
42153 RIORGES

513 193 136 RCS ROANNE

SIEGE 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
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

Membre du réseau
JPA INTERNATIONAL

SAS ROADIS

Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2021

afaq AFNOR CERTIFICATION
Audit Statutaire Premium
REF. 19601

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 28 février 2021

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 28 février 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

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

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

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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 6 août 2021

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

M. BRION
Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2021	Net 29/02/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	47 137	46 793	344	306
Fonds commercial (1)	702 347		702 347	457 347
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	958 630	637 977	320 654	401 667
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 535 637	3 770 732	764 905	1 033 949
Autres immobilisations corporelles	6 138 121	4 901 465	1 236 656	1 594 695
Immobilisations corporelles en cours	76 887		76 887	
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	1 356 899		1 356 899	1 347 919
Prêts	1 500		1 500	1 600
Autres immobilisations financières	151 168		151 168	146 424
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**13 975 949**	**9 356 967**	**4 618 982**	**4 991 530**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	78 424		78 424	78 023
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 872 168	202 558	8 669 610	8 507 660
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 541 793	5 828	1 535 965	1 289 612
Autres créances	1 187 131		1 187 131	1 390 326
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 156 366		8 156 366	6 979 506
Charges constatées d'avance (3)	413 076		413 076	503 481
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**20 248 960**	**208 386**	**20 040 573**	**18 748 608**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**34 224 909**	**9 565 354**	**24 659 555**	**23 740 138**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			*1 500*	*1 600*
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Commissaire aux Comptes Orial

Bilan passif

	28/02/2021	29/02/2020
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	6 014 124	5 966 881
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**2 583 762**	**2 465 543**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**11 553 585**	**11 388 124**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	204 525	408 870
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**204 525**	**408 870**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	585 302	16 658
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 752 394	1 693 371
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 654 634	6 519 017
Dettes fiscales et sociales	3 373 852	3 478 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	535 262	235 150
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**12 901 445**	**11 943 144**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**24 659 555**	**23 740 138**
(1) Dont à plus d'un an (a)	941 637	968 989
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 959 808	10 974 155
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	24 916	16 658
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Commissaire aux Comptes Orial

Compte de résultat

	28/02/2021	29/02/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	83 251 047	86 323 985
Production vendue (biens)	7 122 474	7 599 183
Production vendue (services)	3 614 305	1 729 807
Chiffre d'affaires net	**93 987 826**	**95 652 976**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	403 241	280 636
Autres produits	111 556	137 820
Total I	94 502 623	96 071 432
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	72 430 485	76 520 040
Variations de stock	-311 405	-1 886 324
Achats de matières premières et autres approvisionnements	251 121	286 614
Variations de stock	-401	-12 129
Autres achats et charges externes (a)	6 049 948	5 506 457
Impôts, taxes et versements assimilés	1 174 922	1 336 286
Salaires et traitements	7 293 084	6 916 670
Charges sociales	2 208 655	2 264 594
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	817 090	848 592
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	208 386	56 952
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9 919	2 746
Total II	90 131 804	91 840 496
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 370 818	4 230 936
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		17 430
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	60 977	151 149
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	15 510	31 458
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		60 052
Total V	76 487	242 660
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	41 717	35 980
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1	
Total VI	41 718	35 980
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	34 769	206 680
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 405 587	4 455 045

Commissaire aux Comptes Orial

Compte de résultat (suite)

	28/02/2021	29/02/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	148 886	138 791
Sur opérations en capital	5 900	23 900
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	220 902	
Total produits exceptionnels (VII)	**375 688**	**162 691**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	252 205	26 666
Sur opérations en capital	28 899	17 427
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16 557	280 963
Total charges exceptionnelles (VIII)	**297 660**	**325 056**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**78 027**	**-162 365**
Participation des salariés aux résultats (IX)	931 657	788 632
Impôts sur les bénéfices (X)	968 196	1 038 506
Total des produits (I+III+V+VII)	**94 954 798**	**96 494 213**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**92 371 036**	**94 028 670**
BENEFICE OU PERTE	**2 583 762**	**2 465 543**
(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	*44 000*	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Commissaire aux Comptes Orial

Annexe

Commissaire aux Comptes
Orial

Règles et méthodes comptables

SAS ROADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 24 659 555 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 583 762 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 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.

Commissaire aux Comptes Orial

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 :

Commissaire aux Comptes Orial

Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Commissaire aux Comptes Orial

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société ROADIS réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société ROADIS, 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.

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

Commissaire aux Comptes Orial

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	245 000		702 347
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 630	598	91	47 137
Immobilisations incorporelles	**503 977**	**245 598**	**91**	**749 484**
- 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	4 522 082	54 483	40 928	4 535 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 659 916	51 598	54 158	5 657 356
- Matériel de transport	50 235	31 250	7 000	74 485
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	419 186		12 906	406 281
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		76 886		76 887
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**11 610 049**	**214 218**	**114 992**	**11 709 276**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 622			7 622
- Autres titres immobilisés	1 347 919	8 980		1 356 899
- Prêts et autres immobilisations financières	148 024	4 744	100	152 668
Immobilisations financières	**1 503 566**	**13 724**	**100**	**1 517 190**
ACTIF IMMOBILISE	**13 617 591**	**473 540**	**115 183**	**13 975 949**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	28/02/2021
Éléments achetés	245 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	457 347
Total	**702 347**

Commissaire aux Comptes Orial

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	62 554	100,00	-105 687
- 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	44 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Commissaire aux Comptes Orial

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	46 324	561	91	46 793
Immobilisations incorporelles	**46 324**	**561**	**91**	**46 793**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	556 964	81 013		637 977
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 488 133	321 220	38 621	3 770 732
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 169 202	379 561	31 719	4 517 044
- Matériel de transport	42 314	7 641	3 059	46 896
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	323 125	27 094	12 693	337 525
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 579 738**	**816 529**	**86 093**	**9 310 174**
ACTIF IMMOBILISE	**8 626 062**	**817 090**	**86 184**	**9 356 967**

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 294 669 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	1 500	1 500	
Autres	151 168		151 168
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 541 793	1 541 793	
Autres	1 187 131	1 187 131	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	413 076	413 076	
Total	**3 294 669**	**3 143 501**	**151 168**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	100		

Produits à recevoir

	Montant
Clts facture a etablir	211 060
Ristournes socara a recev	266 027
Frs achat avoirs n parven	63 664
Ristourne direct. a recev	28 942
Prestations à recevoir	244 834
Produits a recevoir	1 032
Degrevement a recevoir	4 343
Intérêts créances groupe	54
Divers pdts a recevoir	42
Intérêts sur cat	17 998
Intérêts courus à recevoir	313
Total	**838 310**

Commissaire aux Comptes Orial

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	408 870	16 556	220 902		204 525
Total	**408 870**	**16 556**	**220 902**		**204 525**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		16 557	220 902		

Provision litige Galec : 172 916 €
Provision litige prud'hommale : 31 609 €

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 901 445 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	24 916	24 916		
- à plus de 1 an à l'origine	560 386	197 959	362 427	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	784 198	784 198		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 654 634	6 654 634		
Dettes fiscales et sociales	3 373 852	2 794 642		579 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 503 458	1 503 458		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 901 445**	**11 959 808**	**362 427**	**579 210**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	626 774			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	66 417			
(**) Dont envers les associés				

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	7 954
Edf gdf a payer	41 265
Achats a payer	30 709
Achats non livres socara	383 765
Redevance centrale payer	44 527
Sous traitance a payer	34 711
Sous-traitance inform.	1 998
Charges locatives a payer	107 968
Maintenance a payer	18 256
Assurances a payer	5 558
Frais etudes a payer	4 473
Documentation à payer	52
Honoraires a payer	70 890
Publicite galec a payer	17 414
Affranchissements a payer	1 200
Telephone/telecopie a pay	4 420
Telex a payer	603
Cotisat.div.a payer	116 452
Cotis.galec a payer	23 984
Droits d auteurs a payer	3 740
Interets courus s/emprunt	29
Int banc courus a payer	23 587
Interets courus s/partic.	25 785
Dettes prov p/cong paye	469 970
Salaires a payer	137 560
Participation a payer	579 210
Interessement a payer	352 447
Autes c. sociales a payer	70 489
Partic. constr. a payer	37 012
Taxe handicapes a payer	19 893
Contrib.solidarite a payer	140 038
Taxe additionnelle a payer	287 269
Charges s/conges payes	131 714
Charges s/primes de bilan	46 815
Cet a payer	188 418
Taxe vehicule ste a payer	251
Aut. taxes a payer	11 725
Taxe publicite a payer	14 909
Total	**3 457 059**

Autres informations

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 4 349 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 4 349 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	15 157		
Taxe video d avance	5 270		
Sous traitance d avance	525		
Loyer d avance	274 532		
Location d avance	3 416		
Charges locatives	2 425		
Maintenance d avance	23 109		
Assurance d avance	22 264		
Honoraires d avance	3 501		
Pub.longue duree d avance	13 896		
Telephone d avance	14		
Affranchissement d avance	598		
Telephone d avance	282		
Formation prof.cont.d avance	28 743		
Taxes d avance	19 345		
Total	**413 076**		

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 122 474		7 122 474
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	83 251 047		83 251 047
Produits des activités annexes	3 614 305		3 614 305
TOTAL	93 987 826		93 987 826

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 44 000 euros

Charges et Produits exceptionnels

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différence de règlements	4 662	324
Différence de caisse	10 503	14 249
Indemnité licenicement	221 450	
Versement maitre artisan	444	
Litige clientèle	363	
Cession d'actifs	28 899	5 900
Provision litige	16 557	220 902
Achat fournitures informatiques	14 434	
Régularisation cotisation formalec	114	
Régularisation fournisseurs - clients	234	158
Différences bons de réduction		13 921
Différences service monétique		769
Régulation avoirs fournisseurs 2019		1 442
Pénalités fournisseurs		97 083
Litiges		200
RFA 2019		6 865
Avoir fact bureau veritas 02/19		380
Régularisation dédommagment marchandise		376
Régularisation CFE 2018 2019		12 544
Régularisation impayés clients		574
TOTAL	297 660	375 687

Résultat et impôts sur les bénéfices

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**2 583 762**
+ Impôts sur les bénéfices	968 196
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**3 551 958**
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)	**3 551 958**

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 405 587	1 166 057	3 239 530
+ Résultat exceptionnel	78 027	21 848	56 179
- Participations des salariés	931 657	219 709	711 948
Résultat comptable	**3 551 958**	**968 196**	**2 583 762**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 179 962 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	679 102
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**679 102**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**179 962**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2019, la société SAS ROADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS MATEVA.

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 : 968 196 euros

Commissaire aux Comptes Orial

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.
Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.
Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 28/02/2022 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 336 personnes dont 1 apprenti et 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	258	
Ouvriers		
Total	290	

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 : MATEVA

Forme : SAS
SIREN : 847515640

Au capital de : 20 000 euros

Adresse du siège social :
Rue du Fuyant
42153 Riorges

Commissaire aux Comptes
Orial

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*9 040 547*
Avals et cautions	9 040 547
Engagements en matière de pensions	501 421
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**9 541 968**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 501 421 euros
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.

Commissaire aux Comptes
Orial