



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 06/11/2017 sous le numéro de dépôt 2938

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

Désignation de l'entreprise		SAS ROADIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		rue du Fuyant 42153 RIORGES		Durée de l'exercice précédent*		14	
Numéro SIRET*		5 1 3 1 9 3 1 3 6 0 0 0 1 9		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		28/02/2017	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	49 865	AG	46 852	3 012
		Fonds commercial (1)	AH	457 347	AI		457 347
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	954 430	AQ	314 679	639 750
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 203 367	AS	2 626 862	1 576 504
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 758 516	AU	3 330 675	2 427 841
		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	7 622	CV		7 622
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	1 203 044	BE		1 203 044
		Prêts	BF	34 779	BG		34 779
		Autres immobilisations financières*	BH	132 333	BI		132 333
	TOTAL (II)			BJ	12 801 304	BK	6 319 069
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	61 193	BM		61 193
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	7 147 644	BU		7 147 644
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 382 243	BY	1 551	1 380 691
		Autres créances (3)	BZ	1 709 123	CA	633	1 708 490
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	1 221 058	CE	107	1 220 951
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	4 800 700	CG		4 800 700	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	530 629	CI		530 629	
	TOTAL (III)	CJ	16 852 593	CK	2 292	16 850 301	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	29 653 898	IA	6 321 361	23 332 536	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
CP		2 030					
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :		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 BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	6 022 952	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 602 877	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	10 581 530	
	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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	889 833	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 352 455	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 605 000	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 213 419	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	689 985	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	12 751 006	
	Ecart de conversion passif* (V)			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	23 332 536	
RENVIS	(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	11 986 000
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	15 452	

* 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					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	76 166 252	FB		FC	76 166 252
	Production vendue { biens * services *	FD	7 340 408	FE		FF	7 340 408
		FG	1 361 888	FH		FI	1 361 888
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	84 868 549	FK		FL	84 868 549
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	109 267
	Autres produits (I) (11)					FQ	163 769
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	85 141 586
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	65 811 153
	Variation de stock (marchandises)*					FT	107 599
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	250 222
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 167
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 691 847
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 256 433
	Salaires et traitements*					FY	6 579 825
	Charges sociales (10)					FZ	2 135 511
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	935 871
						GB	
						GC	1 551
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	3 454
						GF	82 774 639
						GG	2 366 947
						GH	667
						GI	
						GJ	3 295
						GK	97 630
						GL	860
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GM	51 424
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GN	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GO	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GP	153 210
	Différences positives de change					GQ	107
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GR	60 709
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GS	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GT	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GU	60 817
	Différences négatives de change					GV	92 393
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GW	2 460 008
	Total des charges financières (VI)						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS ROADIS</u>		Néant ☒ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	162 252	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	873	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	50 387	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	213 512	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	78 193	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 695	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	79 888	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	133 624	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	397 098	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	593 657	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	85 508 977	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	83 906 100	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 602 877	
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)	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	107 653	
	(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	106 107	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 643		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

SAS ROADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2017, dont le total est de 23 332 536 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 602 878 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2017 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

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 326 513 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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	49 865			49 865
Immobilisations incorporelles	507 212			507 212
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	954 430			954 430
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 949 589	270 348	16 569	4 203 368
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 303 410	23 750	10 077	5 317 083
- Matériel de transport	39 170	12 065	8 000	43 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	409 954	3 240	14 996	398 198
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	10 000		10 000	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	10 666 553	309 403	59 642	10 916 314
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 622			7 622
- Autres titres immobilisés	1 194 704	8 340		1 203 044
- Prêts et autres immobilisations financières	182 210	538	15 636	167 112
Immobilisations financières	1 384 536	8 878	15 636	1 377 779
ACTIF IMMOBILISE	12 558 301	318 281	75 278	12 801 305

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	28/02/2017
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	128 163	100,00	18 839
- 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	44 028	2 824		46 852
Immobilisations incorporelles	44 028	2 824		46 852
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	234 086	80 593		314 679
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 281 117	362 315	16 569	2 626 863
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 622 139	441 705	10 077	3 053 767
- Matériel de transport	25 801	7 916	8 000	25 718
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	222 893	41 579	13 281	251 191
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 386 036	934 110	47 928	6 272 217
ACTIF IMMOBILISE	5 430 064	936 934	47 928	6 319 070

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 789 109 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	34 779	2 031	32 748
Autres	132 333		132 333
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 382 244	1 382 244	
Autres	1 709 123	1 709 123	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	530 630	530 630	
Total	3 789 109	3 624 028	165 081
Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	18 097		

Produits à recevoir

	Montant
Interet à recevoir sur pret	8
Clients factures à établir	151
Ristournes SOCARA à recevoir	354 464
Fournisseurs achat avoirs non parvenus	133 179
Ristourne directes à recevoir	30 592
Participation publicitaire à établir	271 528
Personnel produits à recevoir	4 434
Divers produits divers à recevoir	21 120
Intérêts sur comptes à termes	221 395
Total	1 036 871

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	50 387		50 387		
Total	50 387		50 387		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières			50 387		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 751 006 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	15 452	15 452		
- à plus de 1 an à l'origine	874 382	789 352	85 030	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	646 706	167 931	478 775	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 605 313	6 605 313		
Dettes fiscales et sociales	3 213 419	3 013 122		200 297
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 395 734	1 395 734		
Produits constatés d'avance				
Total	12 751 006	11 986 904	563 805	200 297
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 654 512			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	873 863		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	873 863		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	4 211
EDF-GDF à payer	37 891
Matériel et outillage à payer	568
Achats à payer	7 392
Achats non livrés SOCARA	250 782
Redevance centrale payer	340 200
Taxe poissons à payer	12 774
Transports sur achats à payer	2 498
Sous traitance à payer	5 859
Charges locatives à payer	76 217
Maintenance à payer	14 123
Assurances à payer	543
Frais etudes à payer	5 942
Honoraires à payer	66 840
Publicite à payer	10 663
Prospectus à payer	50 622
Publicite GALEC à payer	11 495
Frais déplacement à payer	684
Affranchissements à payer	704
Telephone à payer	149
Telex à payer	953
Commissions à payer	4 737
Cotisations divers à payer	237 250
Droits d'auteurs à payer	3 696
Interets courus sur emprunt	519
Intérêts bancaires courus à payer	15 452
Interets courus sur participation	29 529
Dettes provision sur congés payés	516 220
Salaires à payer	135 640
Participation à payer	200 297
Interessement à payer	196 801
Autes charges sociales à payer	39 360
Formation continue à payer	13 500
Participation effort construction à payer	33 760
Taxe apprentissage à payer	10 449
Taxe handicapes à payer	32 040
Contribution solidarite à payer	121 926
Taxe additionnelle à payer	491 350
Charges sur congés payés	194 150
Charges sur primes de bilan	50 190
CET à payer	273 287
Taxe vehicule société à payer	215
Autres taxes à payer	7 848
Taxe M.A.B à payer	95
Taxe orfèvrerie - arts de la table à payer	38
Taxe fruits et legumes à payer	52
Taxe publicite à payer	28 644
Total	3 538 153

Notes sur le bilan

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fioul-eau-edf-gdf d'avance	1 175		
Achats marchandises d'avance	124 169		
Sous traitance d'avance	400		
Loyer d'avance	255 188		
Charges locatives	2 123		
Maintenance d'avance	39 111		
Assurance d'avance	42 334		
Documentation d'avance	382		
Honoraires d'avance	27 435		
Publicite d'avance	20 414		
Telephone d'avance	40		
Telephone d'avance	867		
Serv.bancaires d'avance	84		
Medecine travail d'avance	16 875		
Droits d auteur d'avance	33		
Total	530 630		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	5 515	15 644
Différences de caisse	4 749	12 836
Pénalités fournisseurs		108 469
Produits de cession des immos corporelles		873
Reprise provision RFAG Galec 2010	50 387	50 387
Regularisation clients/fournisseurs	11 140	10 507
Regularisation ristourne Adrexo		4 406
Regularisation locations		2 150
Regularisation franchises gérées 2012-2013		1 818
Excedent téléphonie		6 422
Majoration URSSAF - Non dépôt DSN	5 888	
Litiges clients	514	
Provision fournisseurs débiteurs	633	
Dotation aux amortissements exceptionnels	1 062	
TOTAL	79 889	213 513

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 602 878
+ Impôts sur les bénéfices	267 144
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	1 870 022
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)	1 870 022

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 133 495	367 580	1 765 915
+ Résultat exceptionnel	133 624	29 363	104 261
- Participations des salariés	397 098	129 798	267 300
Résultat comptable	1 870 022	267 144	1 602 878

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 97 709 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	293 126
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	293 126
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future (A - B - C - D) * 33 1/3 %	97 709

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Notes sur le compte de résultat

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 : 593 657 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 258 personnes dont 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	22	
Employés	245	
Ouvriers		
Total	278	

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 : Road'immo

Forme : SAS

SIREN : 321 391 138

Au capital de : 402 560 euros

Adresse du siège social :

Rue du Fuyant

42153 Riorges

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	10 458 137
Avals et cautions	10 458 137
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	10 458 137
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	99 092
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

La société a fait le choix d'externaliser le traitement des engagements retraites.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, .

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 2017)

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

* Réserve ordinaire 1 602 877,57 €

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)
31/12/2013	/	/	/
31/12/2014	3,35 €	3,35 € (soit une somme globale de 6,70 €)	3,35 € (soit une somme globale de 900 138,30 €)
29/02/2016	7,45 €	7,45 € (soit une somme globale de 14,90 €)	7,45 € (soit une somme globale de 2 001 800,10 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 AOÛT 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Réserve ordinaire 1 602 877,57 €

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)
31/12/2013	/	/	/
31/12/2014	3,35 €	3,35 € (soit une somme globale de 6,70 €)	3,35 € (soit une somme globale de 900 138,30 €)
29/02/2016	7,45 €	7,45 € (soit une somme globale de 14,90 €)	7,45 € (soit une somme globale de 2 001 800,10 €)

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

ROADIS
SAS au capital de 2 687 000 Euros

Rue du Fuyant
42153 RIORGES

513 193 136 RCS ROANNE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

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



Audit Statutaire *Premium*
RÉF. 19801



SAS ROADIS

**Rapports du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels**

Exercice clos le 28 février 2017

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
S.A.S. au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre du réseau JPA International

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28.02.2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société ROADIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous avons vérifié leur valeur par des sondages sur factures et par des contrôles de cohérence.

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lyon, le 14 août 2017

Pour SAS ORIAL

Commissaire aux Comptes

M. BRION

Fondé de Pouvoirs

