



RCS : DIJON

Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00194

Numéro SIREN : 319 764 148

Nom ou dénomination : MARSADIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2017 sous le numéro de dépôt 1957

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 284 094	808 838	475 256	449 513
Installations techniques, mat. et outill. indus.	564 778	559 435	5 343	
Autres immobilisations corporelles	1 407 608	1 070 586	337 022	422 860
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	414 884		414 884	414 884
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 884 835	2 438 859	1 445 976	1 500 728
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	48 365	10 743	37 622	56 916
Autres créances	4 071 716		4 071 716	3 628 284
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	33 373		33 373	40 131
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 544		3 544	4 777
ACTIF CIRCULANT	4 156 998	10 743	4 146 256	3 730 108
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 041 833	2 449 601	5 592 232	5 230 836

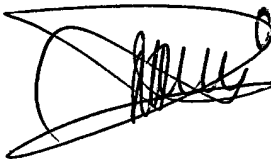
Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijonle
sous le n° B

22 MARS 2017

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	
Détail des comptes de produits	32
Détail des comptes de charges	36
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	
Détail des comptes d'actif	39
Détail des comptes de passif	42
GESTION	
Soldes intermédiaires de gestion	44
IMMOBILISATIONS	
Liste des immobilisations entrées	47
Amortissements annuels	48
Amortissements prévisionnels sur 5 ans	58
RESULTAT FISCAL	59
AUTRES ANNEXES	
Engagements hors bilan	63
Résultats des 5 derniers exercices	66
DOCUMENTS FISCAUX	67
- Liasse fiscale	

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital social ou individuel versé 224 000	224 000	224 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	22 400	22 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 860 365	4 266 214
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 639 765	407 151
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	185 069	193 227
CAPITAUX PROPRES	4 931 598	5 112 992
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	61	60
Emprunts et dettes financières divers	18 537	20 073
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 043	27 541
Dettes fiscales et sociales	48 828	51 559
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	569 224	18 611
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 940	
DETTES	660 634	117 845
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 592 232	5 230 836

Résultat de l'exercice en centimes

1 639 764,66

407 150,71

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	843 917		843 917	859 887
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	843 917		843 917	859 887
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 743	10 743
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1	297
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			854 660	870 927
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock			22 581	23 353
Autres achats et charges externes			126 640	126 475
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel			137 386	131 321
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			10 743	10 743
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1	1
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			297 351	291 894
RESULTAT D'EXPLOITATION			557 309	579 033
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			19 242	90 904
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			19 242	90 904
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				90 955
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				90 955
RESULTAT FINANCIER			19 242	(51)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			576 552	578 982

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 890 103	75 831
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 158	18 736
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 898 262	94 567
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 160	6 928
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 160	6 928
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 883 102	87 640
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	819 889	259 471
TOTAL DES PRODUITS	2 772 164	1 056 398
TOTAL DES CHARGES	1 132 400	649 247
BENEFICE OU PERTE	1 639 765	407 151

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2016**, dont le total est de **5 592 232 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **2 772 164 euros** et le total des charges de **1 132 400 euros**, dégage un résultat de **1 639 765 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/04/2015** au **31/03/2016**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 4 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S	X		
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP			X
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S			X

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société Marsafi a effectué un retour à meilleure fortune envers la société Marsadis pour la somme de 1 812 961€ qui se décompose de la manière suivante:

Abandon de créances au 31/03/2005: 1 200 000€;

Abandon de créances au 31/03/2006: 265 000€;

Abandon de créances au 31/03/2007: 170 000€;

Abandon de créances au 31/03/2009: 167 961€.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS MARSADIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- MARSAFI SAS
- MARSADIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Constructions	3 à 40 ans	Linéaire et dégressif
Matériel industriel	2 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans	Linéaire et dégressif

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2016.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	1 206 960		77 134			1 284 094
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 278		5 501			564 778
	Instal., agencement, aménagement divers	1 385 332					1 385 332
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 276					22 276
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 387 316		82 635			3 469 951
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	414 884					414 884
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	414 884					414 884
TOTAL		3 802 201		82 635			3 884 835

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	757 447	51 391		808 838
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 278	157		559 435
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	962 472	85 838		1 048 310
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 276			22 276
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 301 473	137 386		2 438 859
TOTAL		2 301 473	137 386		2 438 859

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre				8 158			(8 158)
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				8 158			(8 158)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				8 158			(8 158)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						8 158	(8 158)

Annexe aux comptes annuels

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La provision au 31/03/2016 s'élève à 10 743 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/03/2016
Total des Produits à recevoir		53 871
Autres créances clients <i>Clients facture à établir</i>	34 629	34 629
AUTRES CREANCES <i>Interets courus sur c/c.</i>	19 242	19 242

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 224 000 euros, est composé de 14 000 actions d'une valeur nominale de 16 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2016
Capital social	224 000				224 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	22 400				22 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 266 214	407 151		(1 813 000)	2 860 365
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	407 151	(407 151)		1 639 765	1 639 765
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	193 227			(8 158)	185 069
TOTAL	5 112 992			(181 394)	4 931 598

Date de l'assemblée générale 11/09/2015

Dividendes attribués 1 813 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 112 992

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 112 992

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (181 394)

Charges à payer

		31/03/2016
Total des Charges à payer		49 967
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		61
<i>Intérêt courus à payer</i>	<i>61</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 716
<i>Fourn.fnp frais généraux</i>	<i>17 716</i>	
Dettes fiscales et sociales		32 190
<i>Etat - charges à payer</i>	<i>32 190</i>	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2016
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	193 227		8 158	185 069
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	193 227		8 158	185 069
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	10 743	10 743	10 743	10 743
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 743	10 743	10 743	10 743
TOTAL GENERAL		203 970	10 743	18 901	195 811
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 743	10 743 8 158	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	48 365	48 365	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 931	2 931	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 068 785	4 068 785	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 544	3 544	
	TOTAL DES CREANCES	4 123 625	4 123 625	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	61	61		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	18 537		18 537	
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 043	21 043		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 638	16 638		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 190	32 190		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	569 224	569 224		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 940	2 940		
	TOTAL DES DETTES	660 634	642 097	18 537	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2016
Total des produits exceptionnels		1 898 262
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		1 890 103
<i>Autres produits except.</i>	<i>1 890 103</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort.derogatoires</i>	<i>8 158</i>	
Total des charges exceptionnelles		15 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		15 160
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	<i>15 160</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 883 102

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		576 552	192 184	384 368
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		1 883 102	627 705	1 255 397
RESULTAT COMPTABLE		2 459 654	819 889	1 639 765

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2016
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Amortissements dérogatoires (Base = 185 069€; Impôt = 61 690€)	61 690
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	61 690

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

--	--

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société MARSAFI SA, ayant son siège social à 21160 MARSANNAY LA COTE.

Sa participation directe au capital est de 99,51%.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et caution solidaire		7 508 257	
		7 508 257	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		7 508 257	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		4 049 543	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		560 418	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		19 242	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Abandon de créances au profit de la société MARSAFI, à la date du 31/03/2015 pour un montant de 90 904.24 €.

appel
calculus

INTERNATIONAL

Expertise comptable

MARSADIS S.A.S

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2016

Zone Acti Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32

SAS au capital de 32.000 €
RCS STRASBOURG TI 421 258 146
TVA Intracommunautaire : FR56421258146

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12

SAS au capital de 40.400 €
RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA Intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71

SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE TI 440 626 612
TVA Intracommunautaire : FR29440626612

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr

RAPPORT DE PRESENTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS MARSADIS** relatif à l'exercice du **01/04/2015** au **31/03/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 5 592 232 euros

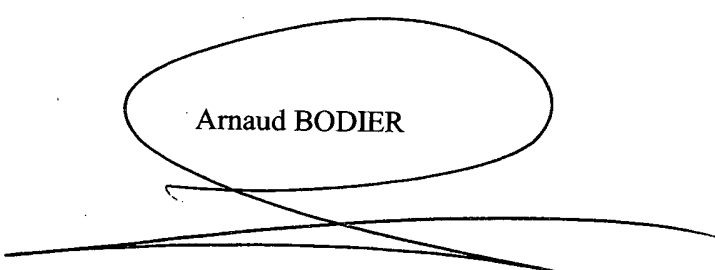
Chiffre d'affaires : 843 917 euros

Résultat net comptable : 1 639 765 euros

Fait à Colmar,

Le 27/06/2016

Arnaud BODIER



67

MARSADIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 224.000 Euros

Siège social : Zone Acti-Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

319 764 148 R.C.S. DIJON

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 16 SEPTEMBRE 2016

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.639.764,66 Euros
- Aux Associés, un dividende de.....1.639.764,66 Euros

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 3.486.000 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.846.235,34 Euros sur le poste «Autres Réserves».

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à DEUX CENT QUARANTE NEUF EUROS (249 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Octobre 2016.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	3.486.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
2015	1.813.000 €	/
2014	NEANT	/
2013	NEANT	/

CERTIFIÉ CONFORME

CERTIFICAT DE CONFORME



MARSADIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 224.000 Euros

Siège social : Zone Acti-Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

319 764 148 R.C.S. DIJON

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 16 SEPTEMBRE 2016

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.639.764,66 Euros
- Aux Associés, un dividende de.....1.639.764,66 Euros

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 3.486.000 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.846.235,34 Euros sur le poste «Autres Réserves».

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à DEUX CENT QUARANTE NEUF EUROS (249 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Octobre 2016.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

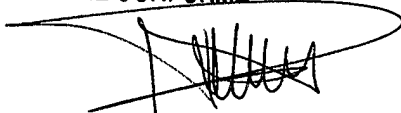
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	3.486.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
2015	1.813.000 €	/
2014	NEANT	/
2013	NEANT	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



СЕРТИФИКАТ



MARSADIS SAS

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

Exercice clos le 31 mars 2016



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2016

Aux Associés
MARSADIS SAS
Zone Acti-Sud
21160 MARSANNAY-LA-COTE

Monsieur,

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 31 mars 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société MARSADIS SAS, 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.

PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux Comptes, Centre d'Affaires Urbania, 230 avenue de Colmar, CS 90240, 67089 Strasbourg Cedex. T: +33 (0)3 88 45 55 50, F: +33 (0)3 88 45 55 51, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 269 €. Siège social : 63, rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 699 406 TVA n° FR 66 811 699 406. Siret 811 699 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nice, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

MARSADIS SAS**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels****Exercice clos le 31 mars 2016**

Page 2

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant, figurant au paragraphe « faits caractéristiques » de l'annexe :

La société Marsafi a procédé à un retour à meilleure fortune envers la société Marsadis pour un montant de 1 812 961 € qui se décompose de la manière suivante:

- Abandon de créances au 31/03/2005 : 1 210 000 € ;
- Abandon de créances au 31/03/2006 : 265 000 € ;
- Abandon de créances au 31/03/2007 : 170 000 € ;
- Abandon de créances au 31/03/2009 : 167 961 €.

II - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

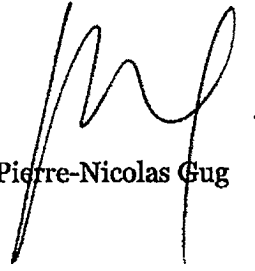
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

Strasbourg, le 12 septembre 2016

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux Comptes


Pierre-Nicolas Gug

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 284 094	808 838	475 256	449 513
Installations techniques, mat. et outill. indus.	564 778	559 435	5 343	
Autres immobilisations corporelles	1 407 608	1 070 586	337 022	422 860
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	414 884		414 884	414 884
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 884 835	2 438 859	1 445 976	1 500 728
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	48 365	10 743	37 622	56 916
Autres créances	4 071 716		4 071 716	3 628 284
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	33 373		33 373	40 131
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 544		3 544	4 777
ACTIF CIRCULANT	4 156 998	10 743	4 146 256	3 730 108
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 041 833	2 449 601	5 592 232	5 230 836

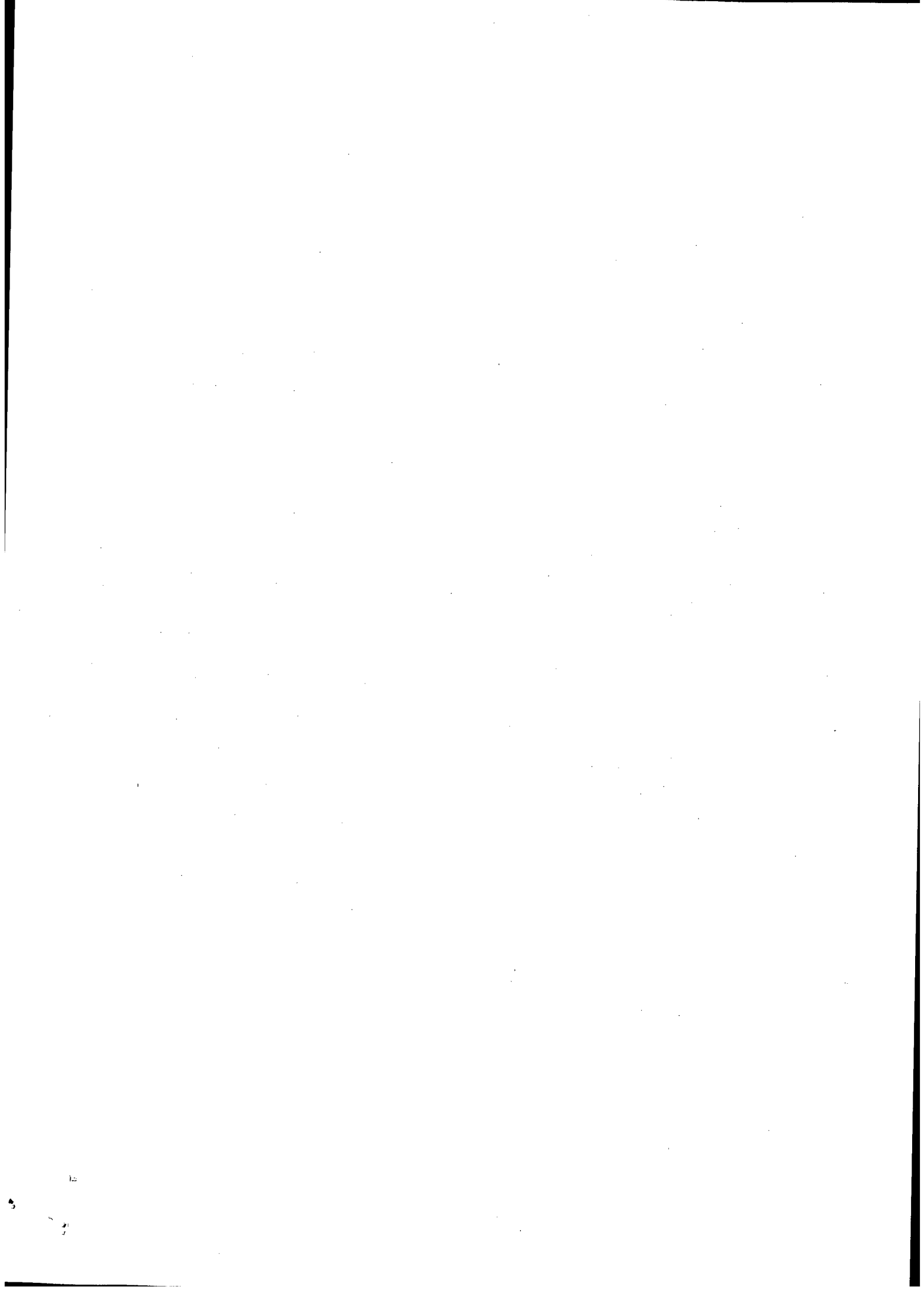
BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Capital social ou individuel versé 224 000	224 000	224 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	22 400	22 400
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	2 860 365	4 266 214
Autres réserves		
Report à nouveau	1 639 765	407 151
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement	185 069	193 227
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 931 598	5 112 992
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	61	60
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 537	20 073
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION	21 043	27 541
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 828	51 559
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	569 224	18 611
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION	2 940	
Produits constatés d'avance		
DETTES	660 634	117 845
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 592 232	5 230 836

Résultat de l'exercice en centimes

1 639 764,66

407 150,71



COMPTE DE RESULTAT

Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	843 917		843 917	859 887
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	843 917		843 917	859 887
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 743	10 743
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1	297
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			854 660	870 927
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock			22 581	23 353
Autres achats et charges externes			126 640	126 475
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel			137 386	131 321
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			10 743	10 743
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1	1
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			297 351	291 894
RESULTAT D'EXPLOITATION			557 309	579 033
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			19 242	90 904
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			19 242	90 904
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				90 955
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				90 955
RESULTAT FINANCIER			19 242	(51)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			576 552	578 982

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2016 12 mois	Net 31/03/2015 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 890 103	75 831
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 158	18 736
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 898 262	94 567
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 160	6 928
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	15 160	6 928
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 883 102	87 640
Participation des salariés	819 889	259 471
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 772 164	1 056 398
TOTAL DES CHARGES	1 132 400	649 247
BENEFICE OU PERTE	1 639 765	407 151

Calculus International Colmar	MARSADIS SAS Etats financiers au 31/03/2016	
----------------------------------	--	--

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/03/2016, dont le total est de 5 592 232 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 772 164 euros et le total des charges de 1 132 400 euros, dégage un résultat de 1 639 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 4 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	EP	X		
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles	EP	X		
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial				
3.12. Immobilisations corporelles	S	X		
Evaluation	S	X		
Amortissement				
3.13. Immobilisations financières	S	X		
Evaluation	S			X
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations				
3.2 ACTIF CIRCULANT	S			X
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S			X
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3 AUTRES POSTES D'ACTIF	EP	X		
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP			X
Charges à répartir	S			X
Primes de remboursement des obligations				
3.4. CAPITAUX PROPRES	S	X		
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S	X		
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	S	X		
Evaluation et variation				
3.6. DETTES	S			X
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts				
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF	EP	X		
Charges à payer	EP			X
Produits constatés d'avance				
3.8. ELEMENTS COMMUNS	S	X		
Etats des échéances, créances et dettes	S			X
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion				
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	S	X		
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt				
5. AUTRES INFORMATIONS	S	X		
Engagements financiers	S			X
Crédit-bail	EP			X
Dettes et créances garanties par des suretés réelles	S	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	EP			X
Bénéfice moyen	S			X
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite				

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société Marsafi a effectué un retour à meilleure fortune envers la société Marsadis pour la somme de 1 812 961€ qui se décompose de la manière suivante:

Abandon de créances au 31/03/2005: 1 210 000€;

Abandon de créances au 31/03/2006: 265 000€;

Abandon de créances au 31/03/2007: 170 000€;

Abandon de créances au 31/03/2009: 167 961€.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS MARSADIS est la filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- MARSAFI SAS
- MARSADIS SAS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Constructions	3 à 40 ans	Linéaire et dégressif
Matériel industriel	2 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans	Linéaire et dégressif

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2016.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.A p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 206 960		77 134			1 284 094
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 278		5 501			564 778
	Instal., agencement, aménagement divers	1 385 332					1 385 332
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 276					22 276
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 387 316		82 635			3 469 951	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	414 884					414 884
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	414 884					414 884
TOTAL		3 802 201		82 635			3 884 835

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	757 447	51 391		808 838
Instal technique, matériel outillage industriels	559 278	157		559 435
Autres Instal., agencement, aménagement divers	962 472	85 838		1 048 310
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	22 276			22 276
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 301 473	137 386		2 438 859
TOTAL	2 301 473	137 386		2 438 859

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.				8 158			(8 158)
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				8 158			(8 158)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				8 158			(8 158)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						8 158	(8 158)

Annexe aux comptes annuels

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La provision au 31/03/2016 s'élève à 10 743 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/03/2016
Total des Produits à recevoir		53 871
Autres créances clients		34 629
<i>Clients facture à établir</i>	34 629	
AUTRES CREANCES		19 242
<i>Interets courus sur c/c.</i>	19 242	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 544
Charges externes		3 544	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 544

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 224 000 euros, est composé de 14 000 actions d'une valeur nominale de 16 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2016
Capital social	224 000				224 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 400				22 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 266 214	407 151		(1 813 000)	2 860 365
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	407 151	(407 151)		1 639 765	1 639 765
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	193 227			(8 158)	185 069
TOTAL	5 112 992			(181 394)	4 931 598

Date de l'assemblée générale 11/09/2015

Dividendes attribués 1 813 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 112 992

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 112 992

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (181 394)

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2016
Total des Charges à payer		49 967
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		61
<i>Intérêt courus à payer</i>	<i>61</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 716
<i>Fourn.fnp frais généraux</i>	<i>17 716</i>	
Dettes fiscales et sociales		32 190
<i>Etat - charges à payer</i>	<i>32 190</i>	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	193 227		8 158	185 069
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	193 227		8 158	185 069
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	10 743	10 743	10 743	10 743
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 743	10 743	10 743	10 743
TOTAL GENERAL		203 970	10 743	18 901	195 811
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 743	10 743 8 158	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	48 365	48 365	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 931	2 931	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 068 785	4 068 785	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 544	3 544	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		4 123 625	4 123 625	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	61	61		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			18 537	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	18 537			
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 043	21 043		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 638	16 638		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 190	32 190		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	569 224	569 224		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés	2 940	2 940		
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		660 634	642 097	18 537	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

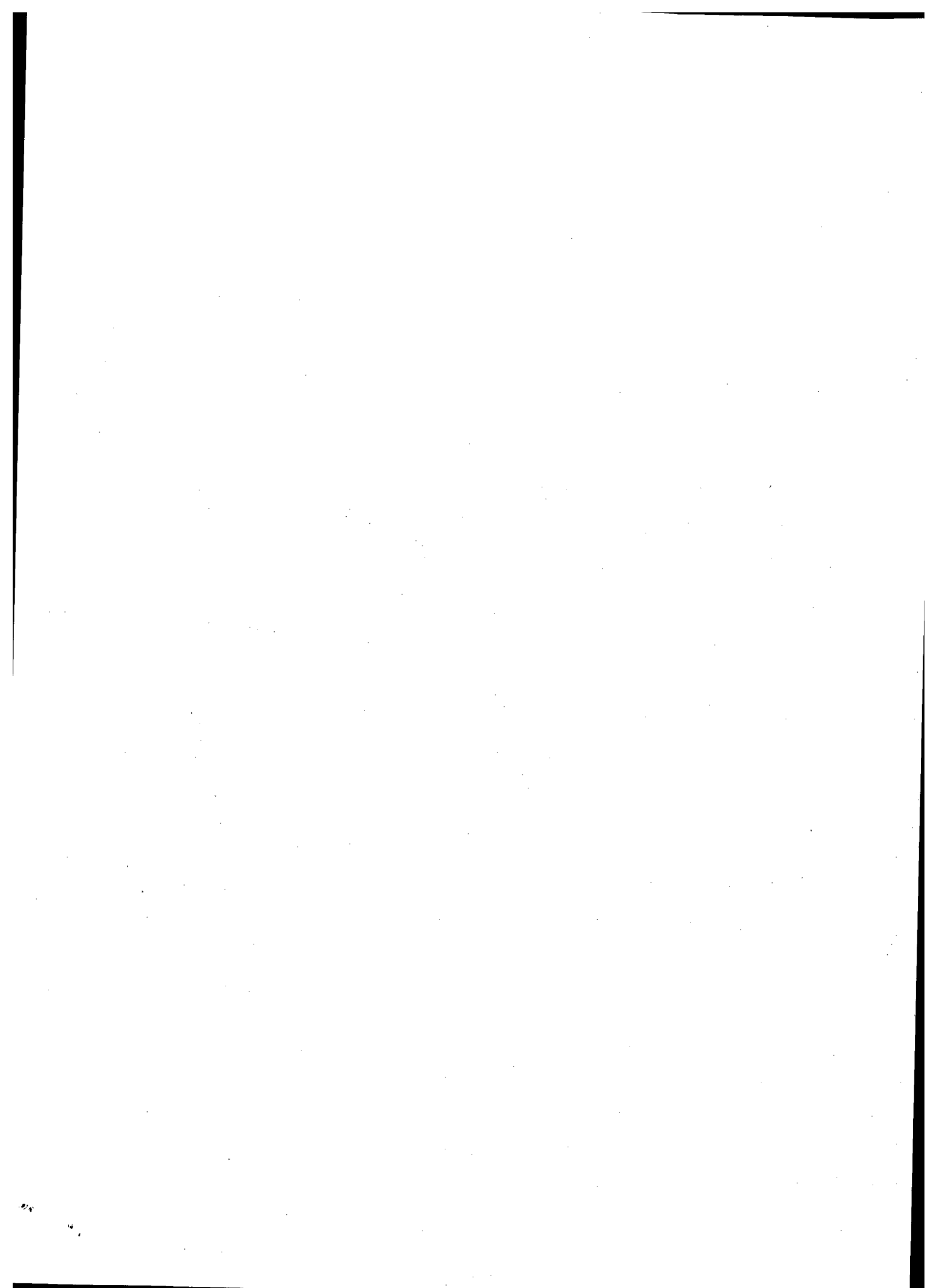
L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2016
Total des produits exceptionnels		1 898 262
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		1 890 103
<i>Autres produits except.</i>	<i>1 890 103</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort.derogatoires</i>	<i>8 158</i>	
Total des charges exceptionnelles		15 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		15 160
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	<i>15 160</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 883 102

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		576 552	192 184	384 368
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		1 883 102	627 705	1 255 397
RESULTAT COMPTABLE		2 459 654	819 889	1 639 765

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2016
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (Base = 185 069€; Impôt = 61 690€)	61 690
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	61 690

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

--

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société MARSAFI SA, ayant son siège social à 21160 MARSANNAY LA COTE.

Sa participation directe au capital est de 99,51%.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et caution solidaire		7 508 257	
		7 508 257	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		7 508 257	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

	31/03/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		4 049 543	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		560 418	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		19 242	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Calculus International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2016	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

I. ENGAGEMENTS DONNES	7 508 257
-----------------------	-----------

A. ENGAGEMENTS ASSORTIS DE SURETES PERSONNELLES

Néant

B. ENGAGEMENTS ASSORTIS DE SURETES REELLES

* Au profit du Crédit Coopératif

- Caution solidaire à hauteur de 500 000 € envers la Banque Crédit Coopératif, au profit de la société MARSAFI, en garantie d'un concours bancaire de 500 000 €, Nantissement du fonds de commerce pour le même montant que la caution ci-dessus.

Au 31/03/2016 le solde bancaire de la société Marsafi est négatif,

En-cours au 31/03/2016

488 231

* Au profit de la banque EDEL

- Caution solidaire à hauteur de 1 000 000 € envers la Banque EDEL, au profit de la société MARSAFI, en garantie d'un concours bancaire de 1 000 000 €,

Au 31/03/2016 le solde bancaire de la société Marsafi est négatif,

En-cours au 31/03/2016

924 348

* Au profit de la Caisse d'épargne

- Caution solidaire à hauteur de 5 300 000€ envers la banque Caisse d'épargne, au profit de la société MARSAFI, en garantie d'un prêt de 5 300 000€, remboursable en 16 ans.

- Caution hypothécaire avec hypothèque conventionnelle de 2^{ème} rang sur le bien Immobilier sis à Marsannay La Cote.

- Caution gagiste avec nantissement, en rang utile, à hauteur de 5 300 000€ en principal, du fond de commerce d'exploitation.

En-cours au 31/03/2016

3 706 443

* Au profit de la Caisse d'épargne

- Caution gagiste avec nantissement, en rang utile, à hauteur de 700 000€ en principal, du fond de commerce d'exploitation.

En-cours au 31/03/2016

214 682

Calcul International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2016	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

*** Au profit du Crédit Coopératif**

- Caution solidaire à hauteur de 400 000 € envers la banque Crédit Coopératif, au profit de la société MARSAFI, en garantie d'un prêt de 400 000€, remboursable en 7 ans.
- Caution gagiste avec nantissement, en rang utile, à hauteur de 400 000€ en principal, du fond de commerce d'exploitation.

En-cours au 31/03/2016

99 594

*** Au profit de OSEO**

- Nantissement du fonds de commerce, en rang utile et à hauteur de 1 500 000 € envers Oséo Financement, en garantie d'un prêt remboursable sur 10 ans.

En-cours au 31/03/2016

823 046

*** Au profit de la Caisse d'épargne**

- Nantissement du fonds de commerce, en rang utile et à hauteur de 1 500 000 € envers la caisse d'Epargne, en garantie d'un prêt remboursable sur 10 ans.
- Caution gagiste avec nantissement, en rang utile, à hauteur de 1 500 000€ en principal, du fond de commerce d'exploitation.

En-cours au 31/03/2016

882 968

*** Au profit de la Caisse d'épargne**

- Nantissement du fonds de commerce, en rang utile et à hauteur de 700 000 € envers la caisse d'Epargne, en garantie d'un prêt remboursable sur 84 mois.

En-cours au 31/03/2016

368 945

C. AUTRES ENGAGEMENTS

Néant

Calculus International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2016	
----------------------------------	--	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

II. ENGAGEMENTS RECUS	0
------------------------------	----------

A. ENGAGEMENTS ASSORTIS DE SURETES PERSONNELLES

Néant

B. ENGAGEMENTS ASSORTIS DE SURETES REELLES

Néant

C. AUTRES ENGAGEMENTS

Néant

III. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
-------------------------------------	----------

Néant