

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 12/01/2018 sous le numéro de dépôt 239

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORMÉ
[Signature]

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	2 625		2 625	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 285 989	860 891	425 098	475 256
Installations techniques, mat. et outill. indus.	855 306	559 985	295 321	5 343
Autres immobilisations corporelles	2 558 380	1 131 925	1 426 455	337 022
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	1 208 517		1 208 517	414 884
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 124 288	2 552 802	3 571 487	1 445 976
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 043 545		3 043 545	
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	36 384		36 384	37 622
Autres créances	33 704		33 704	4 071 716
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 925		14 925	33 373
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	208 998		208 998	3 544
ACTIF CIRCULANT	3 337 556		3 337 556	4 146 256
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 461 844	2 552 802	6 909 043	5 592 232

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 12 JAN 2018

sous le n° B

239

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	
Détail des comptes de produits	34
Détail des comptes de charges	37
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	
Détail des comptes d'actif	41
Détail des comptes de passif	43
GESTION	
Soldes intermédiaires de gestion	46
IMMOBILISATIONS	
Amortissements annuels	48
RESULTAT FISCAL	58
AUTRES ANNEXES	
Engagements hors bilan	61
Résultats des 5 derniers exercices	64
DOCUMENTS FISCAUX	65
- Liasse fiscale	
- Intégration fiscale - déclarations complémentaires	

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME



RUBRIQUES	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 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	22 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 674 129	674 129	2 860 365
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 423 081	423 081	1 639 765
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées 176 919	176 919	185 069
CAPITAUX PROPRES 1 520 529	1 520 529	4 931 598
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) 13 914	13 914	61
Emprunts et dettes financières divers 16 737	16 737	18 537
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 18 598	18 598	21 043
Dettes fiscales et sociales 472 895	472 895	48 828
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes 4 863 430	4 863 430	569 224
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance 2 940	2 940	2 940
DETTES 5 388 514	5 388 514	660 634
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF 6 909 043	6 909 043	5 592 232

Résultat de l'exercice en centimes

423 080,66

1 639 764,66

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	850 882		850 882	843 917
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	850 882		850 882	843 917
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 743	10 743
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			81	1
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			861 706	854 660
Achats de marchandises			3 043 545	
Variation de stock			(3 043 545)	
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			22 532	22 581
Impôts, taxes et versements assimilés			128 955	126 640
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			116 123	137 386
Dotations aux provisions sur immobilisations				10 743
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			11 685	1
CHARGES D'EXPLOITATION			279 295	297 351
RESULTAT D'EXPLOITATION			582 411	557 309
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			46 842	19 242
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			46 842	19 242
Dotations aux amortissements et aux provisions			48	
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			48	
RESULTAT FINANCIER			46 794	19 242
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			629 205	576 552

COMPTE DE RESULTAT

Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800	1 890 103
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 158	8 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 958	1 898 262
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 590	15 160
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	9	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 599	15 160
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 360	1 883 102
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	211 484	819 889
TOTAL DES PRODUITS	918 506	2 772 164
TOTAL DES CHARGES	495 425	1 132 400
BENEFICE OU PERTE	423 081	1 639 765

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2017**, dont le total est de **6 909 043** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **918 506** euros et le total des charges de **495 425** euros, dégage un résultat de **423 081** euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **01/04/2016** au **31/03/2017**.

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 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- 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				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP	X		
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.1.4. 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
Ecart 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

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Le contrat de location-gérance conclu entre Marsadis et Marsafi est résilié à effet du 31 mars 2017 à 23h59. Marsadis reprend la jouissance du fonds de commerce à compter de cette date.

Les modalités sont définies dans l'acte de résiliation amiable du contrat de location gérance signés en date du 1er avril 2017.

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

Engagement de crédit-bail.

L'acte de résiliation amiable du contrat de location gérance prévoit à l'article 6 que le bailleur (Marsadis) poursuit à compter de la date d'effet de la résiliation (le 31/03/2017 à 23h59), sous réserve de l'accord des cocontractants, la totalité des contrats en cours conclus, pour l'exploitation du fonds de commerce, par le Locataire-Gérant (Marsafi), étant précisé que chacun des cocontractants ont été informés par le Locataire-Gérant du changement d'exploitation du fonds par lettres recommandées avec accusé de réception.

Par souci de simplification, les loyers ayant été assumés au cours de l'exercice clos le 31/03/2017, le tableau des engagements de crédit-bail est annexé aux comptes de la SAS MARSAFI ainsi que les engagements hors bilan relatifs à ces crédits-baux.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice.

En date du 1er avril 2017, les sociétés Marsadis et Sodimars ont validé la mise en place d'un nouveau contrat de location-gérance, suite à la résiliation du contrat de location-gérance entre Marsadis et Marsafi.

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.

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend à la société Marsafi, en date du 31 mars 2017, 23h59, l'ensemble des actifs incorporels et corporels acquis par la société Marsafi pour l'exploitation du fonds de commerce à l'exception d'un Gerbeur Toyota (n° de série : 981228) et d'un véhicule utilisé à des fins promotionnelles et publicitaires (n° de série : WPOZZZ99Z9S799915).

Les éléments d'actifs repris sont rachetés pour un montant total de 1 448 000 €.

Postes	Durée	Mode
Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire
Constructions	3 à 40 ans	Linéaire et dégressif
Matériel industriel	2 à 15 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 20 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 8 ans	Linéaire et dégressif
Mobilier	5 ans	Linéaire

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 31/03/2017.

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend à la société Marsafi, en date du 31 mars 2017, 23h59, les titres détenus dans les sociétés Scapalsace (763 €), Sofilec (304 317 €) et Val expansion (473 030 €).

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			2 625			2 625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 625			2 625
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 284 094		4 075		2 180	1 285 989
	Instal technique, matériel outillage industriels	564 778		290 528			855 306
	Instal., agencement, aménagement divers	1 385 332		1 139 175			2 524 507
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 276		11 597			33 873
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 469 951		1 445 375		2 180	4 913 146
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	414 884		793 633			1 208 517
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		414 884		793 633			1 208 517
TOTAL		3 884 835		2 241 633		2 180	6 124 288

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2017
			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	808 838	54 233	2 180	860 891
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 435	550		559 985
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 048 310	61 339		1 109 650
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 276			22 276
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 438 859	116 123	2 180	2 552 802
TOTAL		2 438 859	116 123	2 180	2 552 802

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 Agent agénagt 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	9						
TOTAL	9			8 158			(8 158)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			9			8 158	(8 149)

Annexe aux comptes annuels

Stocks

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achats sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage centrale,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune provision a été constituée au 31/03/2017

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend l'intégralité des marchandises constituant le stock existant en date du 31/03/2017 à 23h59.

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.

Aucune provision n'a été constatée au 31/03/2017.

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

		31/03/2017
Total des Produits à recevoir		35 705
Autres créances clients		35 705
<i>Clients facture à établir</i>	35 705	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			208 998
Achats marchandises		75 593	
Frais généraux		133 405	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			208 998

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 31/03/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2017
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	2 860 365	(2 186 235)			674 129
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 639 765	(1 639 765)		423 081	423 081
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	185 069			(8 150)	176 919
TOTAL	4 931 598	(3 826 000)		414 931	1 520 529

Date de l'assemblée générale 16/09/2016

Dividendes attribués 3 826 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 3 826 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 105 598

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 105 598

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 (3 411 069)

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2017
Total des Charges à payer		508 163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
<i>Intérêt courus à payer</i>	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 598
<i>Fourn. fnp frais généraux</i>	18 598	
Dettes fiscales et sociales		363 648
<i>Heures supplém. à payer</i>	2 907	
<i>Dettes prov c.p.</i>	194 297	
<i>Dettes prov. 13ème mois</i>	57 603	
<i>Charges soc sur congés payés</i>	58 300	
<i>Orga.sociaux ch. à payer</i>	872	
<i>Charges sociales 13ème mois</i>	17 200	
<i>Etat - charges à payer</i>	32 468	
Autres dettes		125 860
<i>Portefeuille TL</i>	113 652	
<i>Encours avoirs web drive</i>	12 207	

Exemplaire greffe

MARSADIS SAS

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

Exercice clos le 31 mars 2017

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 12 JAN 2018

sous le n° B

233



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2017

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

Mesdames, Messieurs,

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 2017 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 1 901 259 € . Siège social : 63, rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406 TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 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 2017

Page 2

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 15 septembre 2017

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux Comptes

Pierre-Nicolas Gug

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	2 625		2 625	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 285 989	860 891	425 098	475 256
Installations techniques,mat. et outill. indus.	855 306	559 985	295 321	5 343
Autres immobilisations corporelles	2 558 380	1 131 925	1 426 455	337 022
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	1 208 517		1 208 517	414 884
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 124 288	2 552 802	3 571 487	1 445 976
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 043 545		3 043 545	
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	36 384		36 384	37 622
Autres créances	33 704		33 704	4 071 716
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 925		14 925	33 373
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	208 998		208 998	3 544
ACTIF CIRCULANT	3 337 556		3 337 556	4 146 256
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 461 844	2 552 802	6 909 043	5 592 232

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 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	674 129	2 860 365
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	423 081	1 639 765
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	176 919	185 069
CAPITAUX PROPRES	1 520 529	4 931 598
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)	13 914	61
Emprunts et dettes financières divers	16 737	18 537
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 598	21 043
Dettes fiscales et sociales	472 895	48 828
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 863 430	569 224
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 940	2 940
DETTES	5 388 514	660 634
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	6 909 043	5 592 232

Résultat de l'exercice en centimes

423 080,66

1 639 764,66

COMPTE DE RESULTAT

Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	850 882		850 882	843 917
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	850 882		850 882	843 917
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 743	10 743
Autres produits			81	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			861 706	854 660
Achats de marchandises				
Variation de stock			3 043 545	
Achats de matières et autres approvisionnements			(3 043 545)	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			22 532	22 581
Impôts, taxes et versements assimilés			128 955	126 640
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			116 123	137 386
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				10 743
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			11 685	1
CHARGES D'EXPLOITATION			279 295	297 351
RESULTAT D'EXPLOITATION			582 411	557 309
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			46 842	19 242
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			46 842	19 242
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			48	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			48	
RESULTAT FINANCIER			46 794	19 242
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			629 205	576 552

COMPTE DE RESULTAT

Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 12 mois	Net 31/03/2016 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800	1 890 103
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 158	8 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 958	1 898 262
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 590	15 160
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	9	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 599	15 160
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 360	1 883 102
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	211 484	819 889
TOTAL DES PRODUITS	918 506	2 772 164
TOTAL DES CHARGES	495 425	1 132 400
BENEFICE OU PERTE	423 081	1 639 765

Calculus International
Colmar

MARSADIS SAS
Etats financiers au 31/03/2017

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2017**, dont le total est de **6 909 043** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **918 506** euros et le total des charges de **495 425** euros, dégage un résultat de **423 081** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2016** au **31/03/2017**.

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 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- 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
Evènements 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

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Le contrat de location-gérance conclu entre Marsadis et Marsafi est résilié à effet du 31 mars 2017 à 23h59. Marsadis reprend la jouissance du fonds de commerce à compter de cette date.

Les modalités sont définies dans l'acte de résiliation amiable du contrat de location gérance signés en date du 1er avril 2017.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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

Engagement de crédit-bail.

L'acte de résiliation amiable du contrat de location gérance prévoit à l'article 6 que le bailleur (Marsadis) poursuit à compter de la date d'effet de la résiliation (le 31/03/2017 à 23h59), sous réserve de l'accord des cocontractants, la totalité des contrats en cours conclus, pour l'exploitation du fonds de commerce, par le Locataire-Gérant (Marsafi), étant précisé que chacun des cocontractants ont été informés par le Locataire-Gérant du changement d'exploitation du fonds par lettres recommandées avec accusé de réception.

Par souci de simplification, les loyers ayant été assumés au cours de l'exercice clos le 31/03/2017, le tableau des engagements de crédit-bail est annexé aux comptes de la SAS MARSAFI ainsi que les engagements hors bilan relatifs à ces crédits-baux.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice.

En date du 1er avril 2017, les sociétés Marsadis et Sodimars ont validé la mise en place d'un nouveau contrat de location-gérance, suite à la résiliation du contrat de location-gérance entre Marsadis et Marsafi.

En date du 1er avril 2017, la société Marsafi cède à la société Sodimars l'intégralité des titres détenus de la société Marsadis.

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.

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend à la société Marsafi, en date du 31 mars 2017, 23h59, l'ensemble des actifs incorporels et corporels acquis par la société Marsafi pour l'exploitation du fonds de commerce à l'exception d'un Gerbeur Toyota (n° de série : 981228) et d'un véhicule utilisé à des fins promotionnelles et publicitaires (n° de série : WPOZZZ99Z9S799915).

Les éléments d'actifs repris sont rachetés pour un montant total de 1 448 000 €.

Postes	Durée	Mode
Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire
Constructions	3 à 40 ans	Linéaire et dégressif
Matériel industriel	2 à 15 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 20 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 8 ans	Linéaire et dégressif
Mobilier	5 ans	Linéaire

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 31/03/2017.

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend à la société Marsafi, en date du 31 mars 2017, 23h59, les titres détenus dans les sociétés Scapalsace (763 €), Sofilec (304 317 €) et Val expansion (473 030 €).

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			2 625			2 625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 625			2 625
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	1 284 094		4 075		2 180	1 285 989
	Instal technique, matériel outillage industriels	564 778		290 528			855 306
	Instal., agencement, aménagement divers	1 385 332		1 139 175			2 524 507
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 276		11 597			33 873
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 469 951		1 445 375		2 180	4 913 146
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	414 884		793 633			1 208 517
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		414 884		793 633			1 208 517
TOTAL		3 884 835		2 241 633		2 180	6 124 288

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2017
			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	808 838	54 233	2 180	860 891
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 435	550		559 985
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 048 310	61 339		1 109 650
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 276			22 276
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 438 859	116 123	2 180	2 552 802
TOTAL		2 438 859	116 123	2 180	2 552 802

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 Agencet 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	9						
TOTAL	9			8 158			(8 158)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			9			8 158	(8 149)

Annexe aux comptes annuels

Stocks

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achats sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage centrale,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune provision a été constituée au 31/03/2017

Suite à la résiliation amiable du contrat de location-gérance, la société Marsadis reprend l'intégralité des marchandises constituant le stock existant en date du 31/03/2017 à 23h59.

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Aucune provision n'a été constatée au 31/03/2017.

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

		31/03/2017
Total des Produits à recevoir		35 705
Autres créances clients		35 705
<i>Clients facture à établir</i>	35 705	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			208 998
Achats marchandises		75 593	
Frais généraux		133 405	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			208 998

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 31/03/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2017
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	2 860 365			(2 186 235)	674 129
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 639 765	(1 639 765)		423 081	423 081
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	185 069			(8 150)	176 919
TOTAL	4 931 598	(1 639 765)		(1 771 304)	1 520 529

Date de l'assemblée générale 16/09/2016

Dividendes attribués 3 826 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 639 765

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 291 833

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 291 833

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 (3 411 069)

Le résultat N-1 a été distribué en totalité avec un prélèvement complémentaire sur les réserves de 1 846 235.34€.

Lors de l'assemblée générale du 16/02/2017 il a également été décidé d'effectuer une distribution de 340 000€.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2017
Total des Charges à payer		508 163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
<i>Intérêt courus à payer</i>	58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 598
<i>Fourn. fip frais généraux</i>	18 598	
Dettes fiscales et sociales		363 648
<i>Heures supplém. à payer</i>	2 907	
<i>Dettes prov c.p.</i>	194 297	
<i>Dettes prov. 13ème mois</i>	57 603	
<i>Charges soc sur congés payés</i>	58 300	
<i>Orga.sociaux ch. à payer</i>	872	
<i>Charges sociales 13ème mois</i>	17 200	
<i>Etat - charges à payer</i>	32 468	
Autres dettes		125 860
<i>Portefeuille TL</i>	113 652	
<i>Encours avoirs web drive</i>	12 207	

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	31/03/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	185 069	9	8 158	176 919
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	185 069	9	8 158	176 919
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	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 743		10 743	
TOTAL GENERAL		195 811	9	18 901	176 919
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9	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-I.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2017	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	36 384	36 384	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 831	27 831	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 872	5 872	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	208 998	208 998	
TOTAL DES CREANCES		279 086	279 086	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2017	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)	13 914	13 914		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 737		16 737	
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 598	18 598		
	Personnel et comptes rattachés	254 807	254 807		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 372	76 372		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	109 247	109 247		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 468	32 468		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 726 862	4 726 862		
	Autres dettes	4 863 430			
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 940	2 940		
TOTAL DES DETTES		5 388 514	5 371 776	16 737	
(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

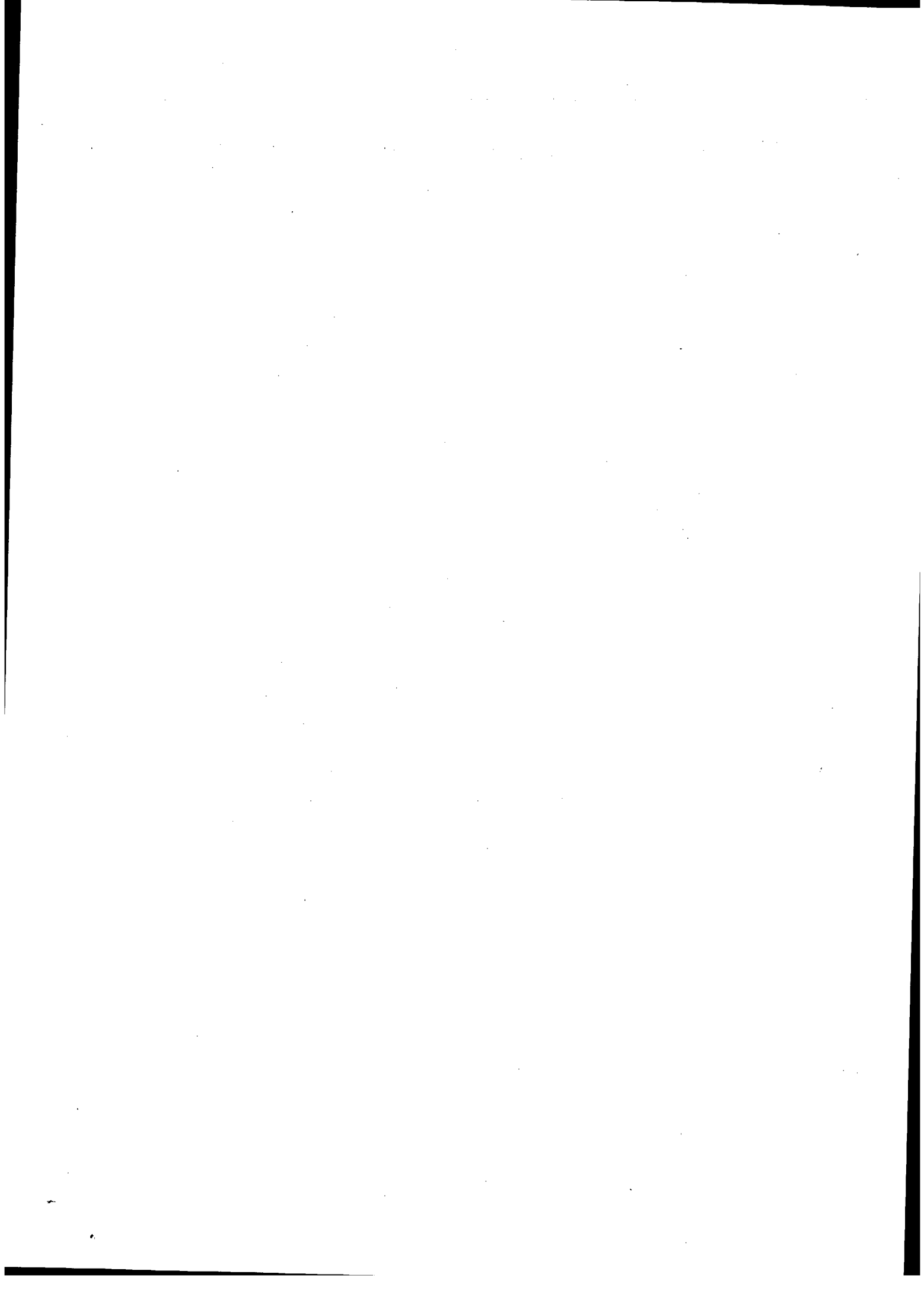
		31/03/2017
Total des produits exceptionnels		9 958
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		1 800
<i>Autres produits except.</i>	<i>1 800</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort.dérégatoires</i>	<i>8 158</i>	
Total des charges exceptionnelles		4 599
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		4 590
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	<i>4 590</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		9
<i>Dot. aux amort. dérogatoires</i>	<i>9</i>	
Résultat exceptionnel		5 360

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		629 205	209 698	419 507
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		5 360	1 786	3 574
RESULTAT COMPTABLE		634 565	211 484	423 081

(1) après retraitements fiscaux.



ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2017
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (Base = 176 918.95 €; Impôt = 58 973 €)	58 973
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	58 973

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%.

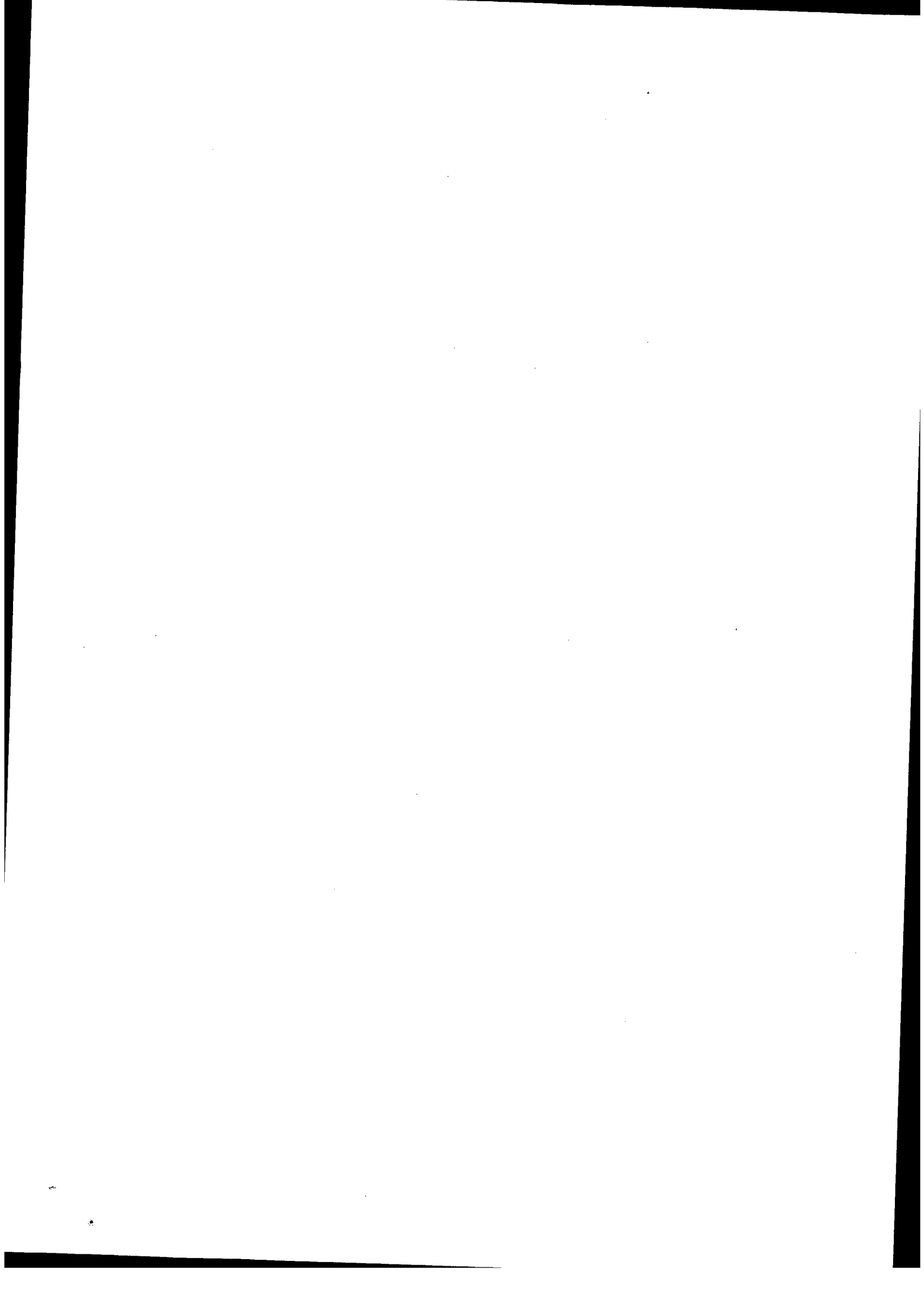
Informations sociales

Engagements sur les retraites

L'engagement de retraite fait suite à la résiliation du contrat de location gérance entre Marsadis et Marsafi au 31/03/2017 à 23h59.

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

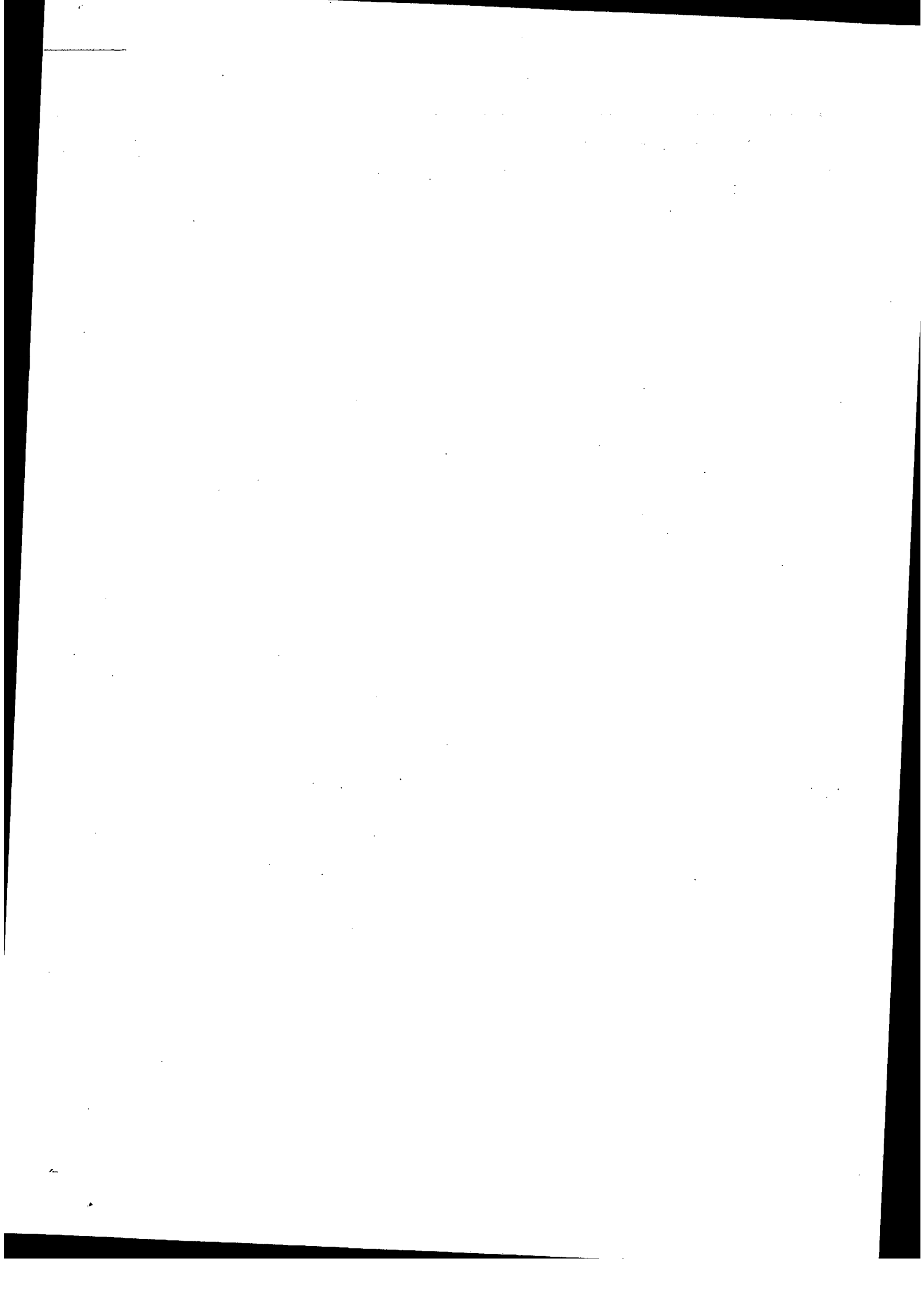
- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.



Annexe aux comptes annuels

- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

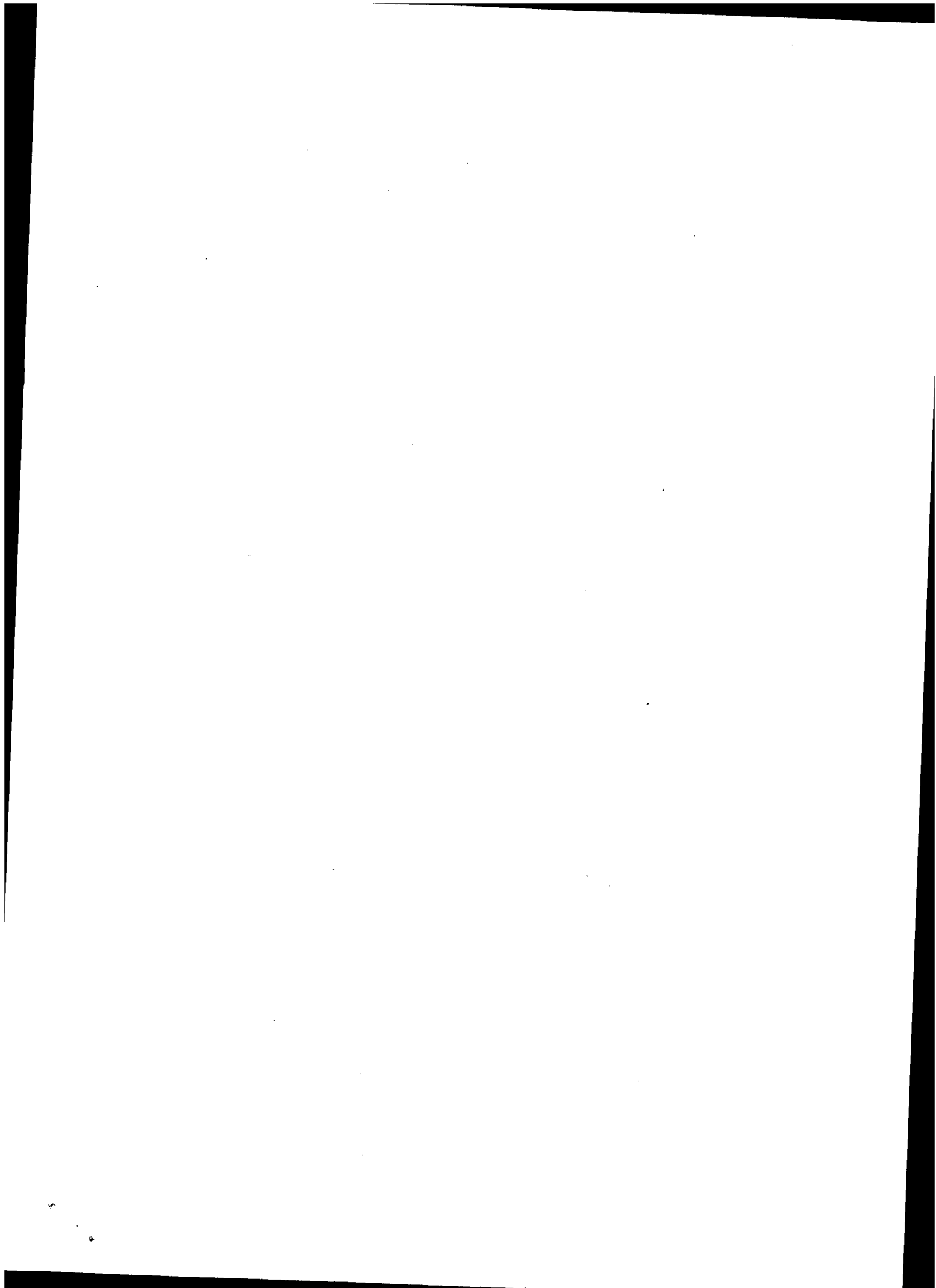
Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 87 251 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2017 pour l'ensemble du personnel de la société SAS MARSADIS.



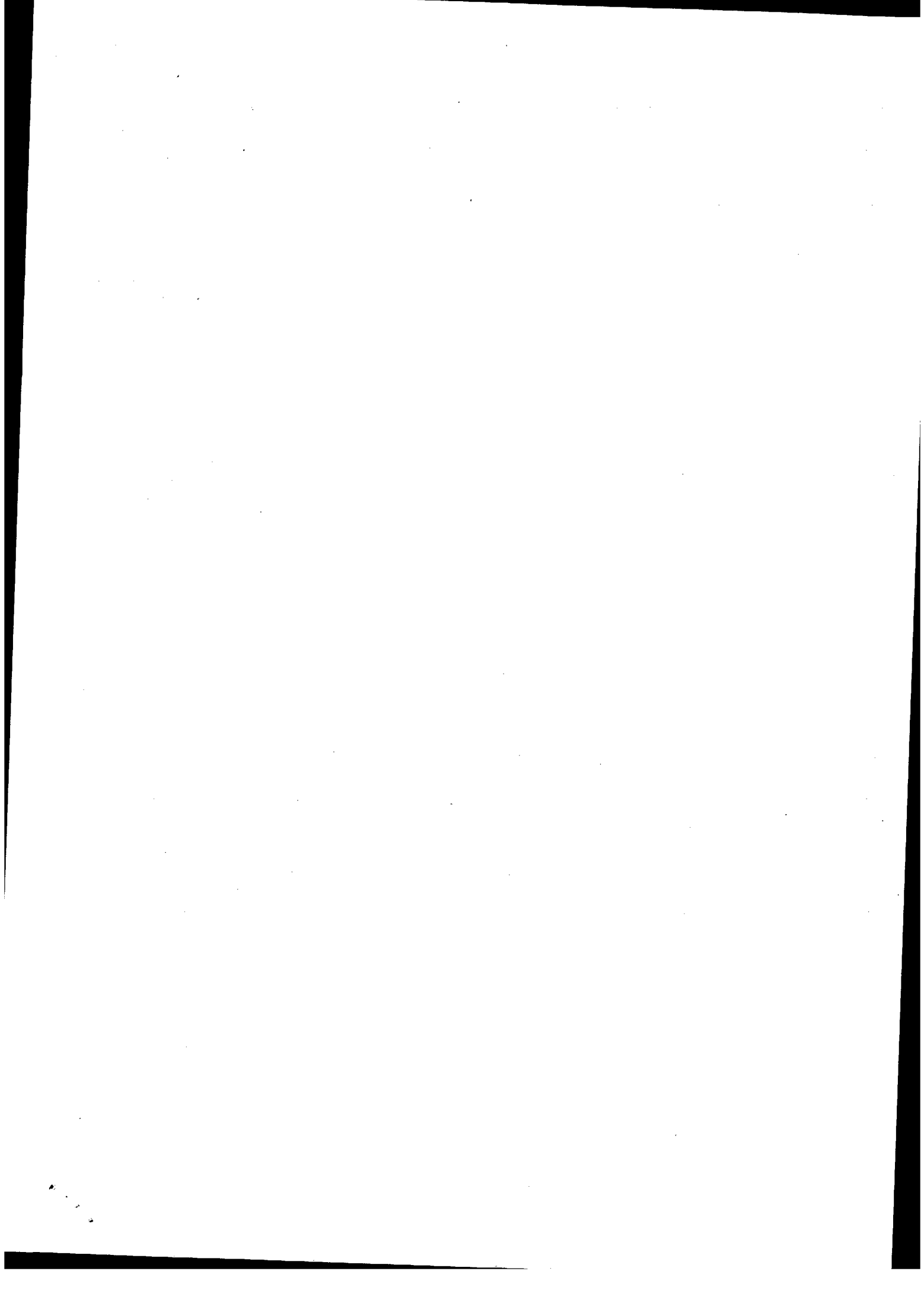
ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et caution solidaire		6 580 938	
		6 580 938	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 580 938	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

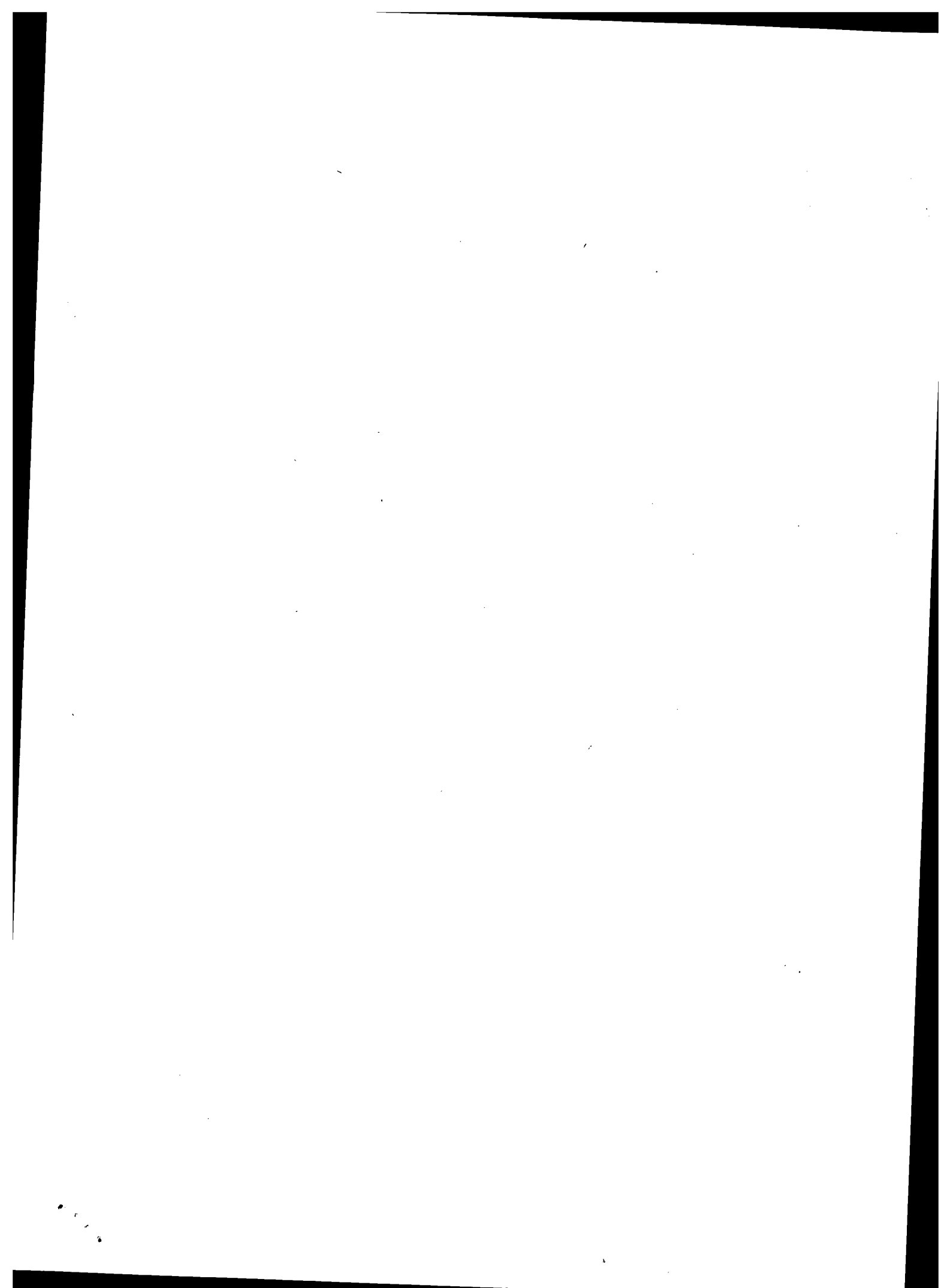


	31/03/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
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		4 726 862	
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		46 842	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			



Calculus International Colmar	MARSADIS SAS Etats financiers au 31/03/2017	
----------------------------------	--	--

AUTRES ANNEXES



Calculus International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2017	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

I. ENGAGEMENTS DONNES	6 580 938
-----------------------	-----------

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 31/03/2017 le solde bancaire de la société Marsafi est négatif,
En-cours au 31/03/2017

427 059

* 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 31/03/2017 le solde bancaire de la société Marsafi est négatif,
En-cours au 31/03/2017

1 000 000

* Au profit de la Caisse d'épargne

- Caution solidaire à hauteur de 3 984 813.49€ envers la banque Caisse d'épargne, au profit de la société MARSAFI, en garantie d'un prêt de 3 984 813.49€.

- 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 3 984 813.49€ en principal, du fond de commerce d'exploitation.

En-cours au 31/03/2017

3 330 327

* 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 31/03/2017

108 895

Calculus International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2017	
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 31/03/2017

40 176

*** 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 31/03/2017

681 270

*** 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 31/03/2017

725 632

*** 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 31/03/2017

267 579

C. AUTRES ENGAGEMENTS

Néant

Calculus International Colmar	MARSADIS Etats financiers au 31/03/2017	
----------------------------------	--	--

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

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	31/03/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	185 069	9	8 158	176 919
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		185 069	9	8 158	176 919
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	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 743		10 743	
TOTAL GENERAL		195 811	9	18 901	176 919
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9	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

		31/03/2017	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	36 384	36 384	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 831	27 831	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 872	5 872	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	208 998	208 998	
TOTAL DES CREANCES		279 086	279 086	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2017	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)	13 914	13 914		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 737		16 737	
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 598	18 598		
	Personnel et comptes rattachés	254 807	254 807		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 372	76 372		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	109 247	109 247		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 468	32 468		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 726 862	4 726 862		
	Autres dettes	4 863 430			
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 940	2 940		
TOTAL DES DETTES		5 388 514	5 371 776	16 737	
(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

		31/03/2017
Total des produits exceptionnels		9 958
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		1 800
<i>Autres produits except.</i>	1 800	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort.dérégatoires</i>	8 158	
Total des charges exceptionnelles		4 599
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		4 590
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	4 590	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		9
<i>Dot. aux amort. dérogatoires</i>	9	
Résultat exceptionnel		5 360

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		629 205	209 698	419 507
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		5 360	1 786	3 574
RESULTAT COMPTABLE		634 565	211 484	423 081

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2017

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	58 973
	Amortissements dérogatoires (Base = 176 918.95 €; Impôt = 58 973 €)	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		58 973

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%.

Informations sociales

Engagements sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture

Annexe aux comptes annuels

- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 87 251 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2017 pour l'ensemble du personnel de la société SAS MARSADIS.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/03/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et caution solidaire	6 580 938	
	6 580 938	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	6 580 938	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2017	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			
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		4 726 862	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		46 842	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT



calculus
INTERNATIONAL
Expertise comptable

MARSADIS S.A.S

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2017



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

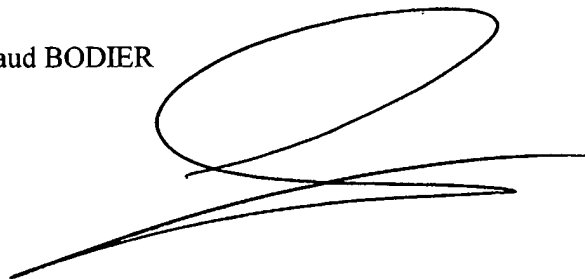
Conformément aux termes de notre lettre de mission nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS MARSADIS** relatif à l'exercice du **01/04/2016** au **31/03/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	6 909 043 euros
Chiffre d'affaires :	850 882 euros
Résultat net comptable :	423 081 euros

Fait à Colmar,

Le 23/05/2017

Arnaud BODIER



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 20 SEPTEMBRE 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 423.080,66 Euros
- Aux Associés, un dividende de.....423.080,66 Euros

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 500.080 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 76.999,34 Euros sur le poste «Autres Réserves».

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à TRENTE CINQ EUROS ET SOIXANTE DOUZE CENTIMES (35,72 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de ce jour.

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.	500.080 €
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 la Présidente 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.
2016	3.826.000 €	/
2015	1.813.000 €	/
2014	NEANT	/

CERTIFIÉ CONFORME



greffe

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 20 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 423.080,66 Euros
- Aux Associés, un dividende de.....423.080,66 Euros

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 500.080 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 76.999,34 Euros sur le poste «Autres Réserves».

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à TRENTE CINQ EUROS ET SOIXANTE DOUZE CENTIMES (35,72 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de ce jour.

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.	500.080 €
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 la Présidente 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.
2016	3.826.000 €	/
2015	1.813.000 €	/
2014	NEANT	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

