

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 07/03/2019 sous le numéro de dépôt 1665

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME



RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	3 397	1 984	1 414	2 625
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 507 249	914 753	592 496	425 098
Installations techniques, mat. et outill. indus.	879 806	628 391	251 414	295 321
Autres immobilisations corporelles	3 243 961	1 414 851	1 829 110	1 426 455
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 716		7 716	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	1 339 499		1 339 499	1 208 517
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 195 099	2 959 979	4 235 120	3 571 487
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
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	42 201		42 201	36 384
Autres créances	5 639		5 639	33 704
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	653 436		653 436	14 925
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 745		2 745	208 998
ACTIF CIRCULANT	704 020		704 020	3 337 556
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 899 119	2 959 979	4 939 140	6 909 043

Calculus International Colmar	MARSADIS SAS Etats financiers au 31/03/2018	
----------------------------------	--	--

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5

BILAN PASSIFCERTIFIÉ CONFORME


RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 224 000	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	597 130	674 129
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	661 541	423 081
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	171 865	176 919
CAPITAUX PROPRES	1 676 937	1 520 529
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)	944 906	13 914
Emprunts et dettes financières divers	16 901	16 737
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 812	18 598
Dettes fiscales et sociales	71 062	472 895
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 103	
Autres dettes	2 192 471	4 863 430
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 948	2 940
DETTES	3 262 203	5 388 514
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 939 140	6 909 043

Résultat de l'exercice en centimes

661 541,49

423 080,66

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Ventes de marchandises	3 119 138		3 119 138	
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 461 184		1 461 184	850 882
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 580 323		4 580 323	850 882
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			81 000	10 743
Autres produits			130 725	81
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 792 048	861 706
Achats de marchandises			75 640	3 043 545
Variation de stock			3 043 545	(3 043 545)
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			110 310	22 532
Impôts, taxes et versements assimilés			130 230	128 955
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			449 812	116 123
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			130 741	11 685
CHARGES D'EXPLOITATION			3 940 278	279 295
RESULTAT D'EXPLOITATION			851 770	582 411
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			143	46 842
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			143	46 842
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			38 849	48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			38 849	48
RESULTAT FINANCIER			(38 706)	46 794
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			813 064	629 205

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 362	1 800
Produits exceptionnels sur opérations en capital	151 676	
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 158	8 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	162 196	9 958
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 314	4 590
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 818	
Dotations aux amortissements et aux provisions	27 279	9
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 411	4 599
RESULTAT EXCEPTIONNEL	113 784	5 360
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	265 307	211 484
TOTAL DES PRODUITS	4 954 387	918 506
TOTAL DES CHARGES	4 292 845	495 425
BENEFICE OU PERTE	661 541	423 081

Calculus International Colmar	MARSADIS SAS Etats financiers au 31/03/2018	
--	--	--

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2018**, dont le total est de **4 939 140** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **4 954 387** euros et le total des charges de **4 292 845** euros, dégage un résultat de **661 541** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2017** au **31/03/2018**.

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				
3.11. 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 règlementées	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 Sodimars a procédé à une acquisition des titres de la société Marsadis à la date du 1er avril 2017. Ainsi, la société Sodimars détient 99,91 % du capital de la société Marsadis.

La société Marsadis a conclu une convention de location gérance avec la société Sodimars. Cette convention a pris effet à compter de la date du 1er avril 2017.

A compter de cette date, la jouissance du fonds de commerce a été attribuée à la société Sodimars. Ainsi, les contrats en cours et les engagements qui en découlent qui ont été transférés à Marsadis au 31/03/2017 sont repris par Sodimars à compter du 1er avril 2017.

Seules les immobilisations corporelles et incorporelles transférées de Marsafi à Marsadis sont maintenues chez Marsadis.

De plus, les sociétés Marsadis et Sodimars ont conclues une convention d'intégration fiscale à date d'effet au 1er avril 2017. Ainsi, la liquidation d'impôt s'effectuera par la tête du groupe, soit la société Sodimars.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 :

- SODIMARS 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
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

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.

Annexe aux comptes annuels

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 31/03/2018.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 625		772			3 397
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 625		772			3 397
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 285 989		216 072		16 200	1 485 861
				21 388			21 388
	Instal technique, matériel outillage industriels	855 306		24 500			879 806
	Instal., agencement, aménagement divers	2 524 507		683 614		48 257	3 159 864
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	33 873		52 576		2 352	84 096
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			7 716			7 716
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 913 146		1 005 865		66 809	5 852 203
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 208 517		150 800		19 818	1 339 499
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 208 517		150 800		19 818	1 339 499
TOTAL		6 124 288		1 157 438		86 627	7 195 099

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres		1 984		1 984		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 984		1 984		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	860 891	68 761	16 200	913 452		
	sur sol d'autrui		1 301		1 301		
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 985	68 406		628 391		
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 109 650	318 854	48 257	1 380 247		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 276	14 680	2 352	34 604		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 552 802	472 003	66 809	2 957 995		
TOTAL		2 552 802	473 986	66 809	2 959 979		
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	
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		3 105				3 105	
TOTAL		3 105			8 158		(5 054)
TOTAL GENERAL NON VENTILE		3 105			8 158		(5 054)

Annexe aux comptes annuels

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 31/03/2018.

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

		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		35 401
Autres créances clients		35 401
<i>Clients facture à établir</i>	35 401	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 745
Frais généraux		2 745	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 745

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.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 1 000 000 €.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 55 094 €.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
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	674 129			(76 999)	597 130
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	423 081	(423 081)		661 541	661 541
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	176 919			(5 054)	171 865
TOTAL	1 520 529	(423 081)		579 488	1 676 937

Date de l'assemblée générale 20/09/2017

Dividendes attribués 500 080

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 423 081

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 097 448

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 097 448

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 156 408

Le résultat N-1 a été distribué en totalité avec un prélèvement complémentaire sur les réserves de 76 999.34 €.

Charges à payer

		31/03/2018
Total des Charges à payer		101 811
Emprunts et dettes financières divers		35 776
<i>Interets courus sur emprunts</i>	164	
<i>Interets courus sur c/c.</i>	35 612	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 280
<i>Fourn. fnp frais généraux</i>	17 280	
Dettes fiscales et sociales		40 979
<i>Etat - charges à payer</i>	40 979	
Autres dettes		7 776
<i>Clients - avoirs à établir</i>	7 776	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 948
Location		2 948	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 948

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	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	176 919	3 105	8 158	171 865
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	176 919	3 105	8 158	171 865
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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		176 919	3 105	8 158	171 865
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 105	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

		31/03/2018	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	42 201	42 201	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 639	5 639	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 745	2 745	
TOTAL DES CREANCES		50 584	50 584	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	944 906	123 543	501 655	319 708
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 901		16 901	
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 812	19 812		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 083	30 083		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 979	40 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 103	14 103		
	Groupe et associés (2)	2 184 695	2 184 695		
	Autres dettes	7 776	7 776		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 948	2 948		
TOTAL DES DETTES		3 262 203	2 423 939	518 556	319 708
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 094			
(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

		31/03/2018
Total des produits exceptionnels		162 196
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		2 362
<i>Autres produits except.</i>	<i>2 362</i>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		151 676
<i>Prod.cession immo.financ.</i>	<i>151 676</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort.dérégatoires</i>	<i>8 158</i>	
Total des charges exceptionnelles		48 411
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		1 314
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	<i>1 314</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		19 818
<i>Vnc des immob. financières</i>	<i>19 818</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		27 279
<i>Dot. aux amort. exceptionnels</i>	<i>24 175</i>	
<i>Dot. aux amort. dérogatoires</i>	<i>3 105</i>	
Résultat exceptionnel		113 784

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		813 064	271 039	542 025
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		113 784	(5 732)	119 517
RESULTAT COMPTABLE		926 848	265 307	661 541

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (Base = 171 865.24 €; Impôt = 57 288.41 €)	57 288
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	57 288

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.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et cautions données		2 369 881	
		2 369 881	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		2 369 881	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		1 424 975	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2018	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		2 184 695	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		35 612	
Autres éléments			

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 2018

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice net comptable 661.541,49 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 161.461,49 Euros
- Aux Associés, un dividende de 500.080,00 Euros

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.

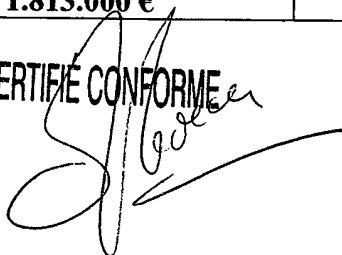
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

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.
2017	500.080 €	/
2016	3.826.000 €	/
2015	1.813.000 €	/

CERTIFIÉ CONFORME



Exemplaire greffe

Marsadis SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 mars 2018)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 mars 2018)

Aux associés

Marsadis SAS

Zone Acti-Sud

355, avenue Jean Moulin

21160 Marsannay-la-Côte

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Marsadis SAS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

PwC Entrepreneurs Commissariat aux comptes, SAS, Centre d'Affaires Urbania, 230 avenue de Colmar, CS 90240, 67089 Strasbourg Cedex

Téléphone: +33 (0)3 88 45 55 50, Fax: +33 (0)3 88 45 55 51, www.entrepreneurs.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, Nantes, Nice, Paris, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

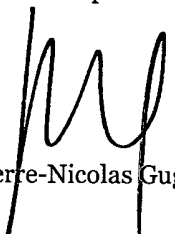
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 19 septembre 2018

Le commissaire aux comptes

PwC Entrepreneurs Commissariat aux Comptes



Pierre-Nicolas Gug

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	3 397	1 984	1 414	2 625
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	213 471		213 471	213 471
Constructions	1 507 249	914 753	592 496	425 098
Installations techniques, mat. et outill. indus.	879 806	628 391	251 414	295 321
Autres immobilisations corporelles	3 243 961	1 414 851	1 829 110	1 426 455
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 716		7 716	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	1 339 499		1 339 499	1 208 517
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 195 099	2 959 979	4 235 120	3 571 487
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
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	42 201		42 201	36 384
Autres créances	5 639		5 639	33 704
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	653 436		653 436	14 925
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 745		2 745	208 998
ACTIF CIRCULANT	704 020		704 020	3 337 556
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 899 119	2 959 979	4 939 140	6 909 043

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 224 000	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	597 130	674 129
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	661 541	423 081
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	171 865	176 919
CAPITAUX PROPRES	1 676 937	1 520 529
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)	944 906	13 914
Emprunts et dettes financières divers	16 901	16 737
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 812	18 598
Dettes fiscales et sociales	71 062	472 895
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 103	
Autres dettes	2 192 471	4 863 430
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 948	2 940
DETTES	3 262 203	5 388 514
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 939 140	6 909 043

Résultat de l'exercice en centimes

661 541,49

423 080,66

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Ventes de marchandises	3 119 138		3 119 138	
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 461 184		1 461 184	850 882
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 580 323		4 580 323	850 882
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			81 000	10 743
Autres produits			130 725	81
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 792 048	861 706
Achats de marchandises			75 640	3 043 545
Variation de stock			3 043 545	(3 043 545)
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			110 310	22 532
Impôts, taxes et versements assimilés			130 230	128 955
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			449 812	116 123
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			130 741	11 685
CHARGES D'EXPLOITATION			3 940 278	279 295
RESULTAT D'EXPLOITATION			851 770	582 411
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			143	46 842
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			143	46 842
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			38 849	48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			38 849	48
RESULTAT FINANCIER			(38 706)	46 794
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			813 064	629 205

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 362	1 800
Produits exceptionnels sur opérations en capital	151 676	
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 158	8 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	162 196	9 958
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 314	4 590
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 818	
Dotations aux amortissements et aux provisions	27 279	9
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 411	4 599
RESULTAT EXCEPTIONNEL	113 784	5 360
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	265 307	211 484
TOTAL DES PRODUITS	4 954 387	918 506
TOTAL DES CHARGES	4 292 845	495 425
BENEFICE OU PERTE	661 541	423 081

ANNEXE LEGALE

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 2018

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable 661.541,49 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 161.461,49 Euros
- Aux Associés, un dividende de 500.080,00 Euros

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 :

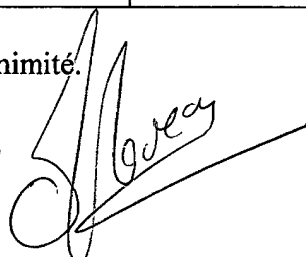
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	500.080 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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.
2017	500.080 €	/
2016	3.826.000 €	/
2015	1.813.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2018**, dont le total est de **4 939 140** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **4 954 387** euros et le total des charges de **4 292 845** euros, dégage un résultat de **661 541** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2017** au **31/03/2018**.

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				
3.11. 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
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

La société Sodimars a procédé à une acquisition des titres de la société Marsadis à la date du 1er avril 2017. Ainsi, la société Sodimars détient 99,91 % du capital de la société Marsadis.

La société Marsadis a conclu une convention de location gérance avec la société Sodimars. Cette convention a pris effet à compter de la date du 1er avril 2017.

A compter de cette date, la jouissance du fonds de commerce a été attribuée à la société Sodimars. Ainsi, les contrats en cours et les engagements qui en découlent qui ont été transférés à Marsadis au 31/03/2017 sont repris par Sodimars à compter du 1er avril 2017.

Seules les immobilisations corporelles et incorporelles transférées de Marsafi à Marsadis sont maintenues chez Marsadis.

De plus, les sociétés Marsadis et Sodimars ont conclues une convention d'intégration fiscale à date d'effet au 1er avril 2017. Ainsi, la liquidation d'impôt s'effectuera par la tête du groupe, soit la société Sodimars.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 :

- SODIMARS 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
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

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.

Annexe aux comptes annuels

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

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

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

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

Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2018.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 625		772			3 397
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 625		772			3 397
CORPORELLES	Terrains	213 471					213 471
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 285 989		216 072		16 200	1 485 861
				21 388			21 388
	Instal technique, matériel outillage industriels	855 306		24 500			879 806
	Instal., agencement, aménagement divers	2 524 507		683 614		48 257	3 159 864
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	33 873		52 576		2 352	84 096
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			7 716			7 716
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 913 146		1 005 865		66 809	5 852 203
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 208 517		150 800		19 818	1 339 499
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 208 517		150 800		19 818	1 339 499
TOTAL		6 124 288		1 157 438		86 627	7 195 099

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1 984		1 984
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 984		1 984
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	860 891	68 761	16 200	913 452
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement		1 301		1 301
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 985	68 406		628 391
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 109 650	318 854	48 257	1 380 247
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 276	14 680	2 352	34 604
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 552 802	472 003	66 809	2 957 995
TOTAL		2 552 802	473 986	66 809	2 959 979

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 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	3 105						3 105
TOTAL	3 105			8 158			(5 054)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			3 105			8 158	(5 054)

Annexe aux comptes annuels

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 31/03/2018.

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

		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		35 401
Autres créances clients		35 401
<i>Clients facture à établir</i>	35 401	

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.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 1 000 000 €.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 55 094 €.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
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	674 129			(76 999)	597 130
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	423 081	(423 081)		661 541	661 541
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	176 919			(5 054)	171 865
TOTAL	1 520 529	(423 081)		579 488	1 676 937

Date de l'assemblée générale 20/09/2017

Dividendes attribués 500 080

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 423 081

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 097 448

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 097 448

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 156 408

Le résultat N-1 a été distribué en totalité avec un prélèvement complémentaire sur les réserves de 76 999.34 €.

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2018
Total des Charges à payer		101 811
Emprunts et dettes financières divers <i>Interets courus sur emprunts</i> <i>Interets courus sur c/c.</i>		35 776
	164	
	35 612	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>Fourn. fnp frais généraux</i>		17 280
	17 280	
Dettes fiscales et sociales <i>Etat - charges à payer</i>		40 979
	40 979	
Autres dettes <i>Clients - avoirs à établir</i>		7 776
	7 776	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 948
Location		2 948	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 948

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	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	176 919	3 105	8 158	171 865
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		176 919	3 105	8 158	171 865
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 chgs 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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		176 919	3 105	8 158	171 865
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 105	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

		31/03/2018	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	42 201	42 201	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 639	5 639	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 745	2 745	
TOTAL DES CREANCES		50 584	50 584	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	944 906	123 543	501 655	319 708
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 901		16 901	
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 812	19 812		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 083	30 083		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 979	40 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 103	14 103		
	Groupe et associés (2)	2 184 695	2 184 695		
	Autres dettes	7 776	7 776		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 948	2 948		
TOTAL DES DETTES		3 262 203	2 423 939	518 556	319 708
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 094			
(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

		31/03/2018
Total des produits exceptionnels		162 196
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		2 362
<i>Autres produits except.</i>	2 362	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		151 676
<i>Prod. cession immo. financ.</i>	151 676	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 158
<i>Reprise s/amort. dérogatoires</i>	8 158	
Total des charges exceptionnelles		48 411
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		1 314
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	1 314	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		19 818
<i>Vnc des immob. financières</i>	19 818	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		27 279
<i>Dot. aux amort. exceptionnels</i>	24 175	
<i>Dot. aux amort. dérogatoires</i>	3 105	
Résultat exceptionnel		113 784

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		813 064	271 039	542 025
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		113 784	(5 732)	119 517
RESULTAT COMPTABLE		926 848	265 307	661 541

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Amortissements dérogatoires (Base = 171 865.24 €; Impôt = 57 288.41 €)	57 288
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	57 288

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.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce et cautions données	2 369 881	
	2 369 881	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	2 369 881	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	1 424 975	

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2018
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce en rang util	BPI FRANCE FINANCEM	500 000	475 574
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce en rang util	CAISSE D'EPARGNE	500 000	469 332
		TOTAL	1 000 000	944 906

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2018	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		2 184 695	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		35 612	
Autres éléments			