

MARLY DISTRIBUTION - MARLYDIS

Société Anonyme au capital de 874.000 Euros
Siège Social : 1, La Belle Fontaine

57155 - MARLY

326 233 574 R.C.S. METZ

2018 BUS 98

Le Greffier

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**DU 13 SEPTEMBRE 2018****EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018****PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

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

- Bénéfice comptable 2.467.448,17 €
- Au poste "Autres Réserves" 2.467.448,17 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Conseil d'Administration mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 2.467.448,17 €
- Au poste "Autres Réserves" 2.467.448,17 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Conseil d'Administration mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

LE JUDICIAL D'INSTRUCTION
Sous n° 2018 B 4598
Le 4 OCT. 2015

Le Greffier

EXEMPLAIRE GREFFE

MARLYDIS

Société anonyme au capital de 874 000 €
Siège social : 1 La Belle Fontaine
57155 MARLY

RCS METZ : B 326 233 574
SIRET : 326 233 574 00028
APE : 6820B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2018

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

MARLYDIS

Société anonyme au capital de 874 000 €
Siège social : 1 La Belle Fontaine
57155 MARLY

RCS METZ : B 326 233 574
SIRET : 326 233 574 00028
APE : 6820B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2018

Aux Actionnaires de la Société MARLYDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 26/09/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MARLYDIS, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

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.

III/ OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 17 de l'annexe des comptes annuels concernant les subventions d'équilibre accordées par MARLYDIS à la société MARLY EVASION, pour un montant de 701743 €.

IV/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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.

V/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ACTIONNAIRES

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

VI/ 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 conseil d'administration.

VII/ 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.

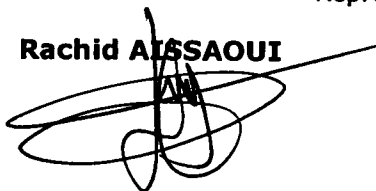
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 27 juillet 2018

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Vincent LE PAGE

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a prominent 'V' and 'L' followed by a horizontal line.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 ;

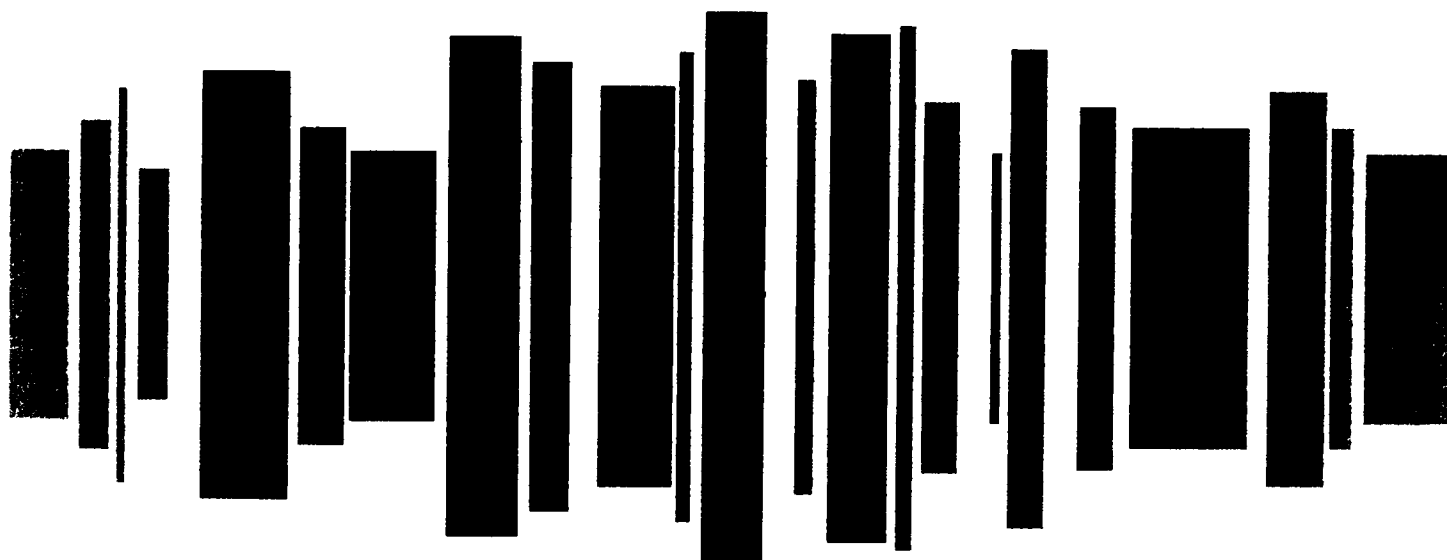
✚ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

✚ 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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SA MARLYDIS
1 La Belle Fontaine
57155 MARLY

Etats financiers au 31/03/2018



 **Exco**
Strasbourg

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Alsace

Espace Européen de l'Entreprise
8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex
SIRET : 434 725 586 00037
Téléphone : 03.90.23.50.00



CERTIFIÉ CONFORME

Bilan actif

	31/03/2018		31/03/2017	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	184 769	184 769		
Fonds commercial (1)	264 836		264 836	264 836
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 672 312	502 822	2 169 491	2 528 505
Constructions	2 625 836	1 599 273	1 026 563	1 247 588
Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 303 174	2 753 828	549 347	599 883
Autres immobilisations corporelles	1 790 764	1 160 429	630 335	669 126
Immobilisations en cours	3 500		3 500	253 547
Avances et acomptes	8 000		8 000	66 899
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	107 670	7 622	100 048	100 048
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 999 057		1 999 057	1 821 835
Prêts				
Autres immobilisations financières	178 591		178 591	178 736
ACTIF IMMOBILISE	13 138 510	6 208 743	6 929 767	7 731 003
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	211 507	128 194	83 313	93 580
Autres créances	26 335		26 335	150 962
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 686 424	38 562	4 647 862	4 638 927
Disponibilités	7 056 301		7 056 301	3 811 847
Charges constatées d'avance	22 122		22 122	12 642
ACTIF CIRCULANT	12 002 688	166 756	11 835 932	8 707 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	25 141 198	6 375 499	18 765 699	16 438 962
(1) dont droit au bail			26 799	26 799
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an				

SA SVOB et ASSOCIÉS
 Commissaire aux Comptes

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan passif

	31/03/2018	31/03/2017
Capital social ou individuel	874 000	874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864	33 864
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 432 970	10 592 895
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 467 448	840 076
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	136 582	139 149
CAPITAUX PROPRES	15 044 865	12 579 984
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	17 550	18 600
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	17 550	18 600
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 642 353	3 043 466
Emprunts et dettes financières divers	810 448	183 988
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 426	98 688
Dettes fiscales et sociales	153 858	143 091
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 200	371 146
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 703 284	3 840 378
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	18 765 699	16 438 962
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	2 467 448,17	840 075,57
(1) Dont dettes à moins d'un an	1 467 166	1 199 494
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

SAS VEB et ASSOCIÉS

Compte de résultat

		31/03/2018	31/03/2017
		12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)	2 132 636	2 132 636	2 176 602
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 132 636	2 132 636	2 176 602
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		37 672	
Autres produits		2	9 802
PRODUITS D'EXPLOITATION		2 170 310	2 186 404
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		291 905	232 742
Impôts, taxes et versements assimilés		51 058	67 032
Salaires et traitements			
Charges sociales du personnel			
Cotisations personnelles de l'exploitant			
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations		673 880	651 020
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux provisions :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant			25 536
- pour risques et charges			
Autres charges		63 882	3
CHARGES D'EXPLOITATION		1 080 726	976 332
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 089 585	1 210 071

Compte de résultat

	31/03/2018	31/03/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 089 585	1 210 071
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	188	1 152
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	33	42
Autres intérêts et produits assimilés (3)	125 903	138 713
Reprises sur provisions et transfert de charges	11 913	155 593
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	69 733	4 685
PRODUITS FINANCIERS	207 770	300 185
Dotations aux amortissements et aux provisions	38 562	11 913
Intérêts et charges assimilées (4)	28 668	164 956
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	67 230	176 869
RESULTAT FINANCIER	140 540	123 316
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 230 125	1 333 387
Sur opérations de gestion	54 361	480
Sur opérations en capital	2 924 219	88 872
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 760	33 542
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 013 340	122 894
Sur opérations de gestion	1 398	43 916
Sur opérations en capital	310 621	88 872
Dotations aux amortissements et aux provisions	290 740	29 732
CHARGES EXCEPTIONNELLES	602 759	162 520
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 410 581	(39 626)
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 173 258	453 686
TOTAL DES PRODUITS	5 391 421	2 609 483
TOTAL DES CHARGES	2 923 973	1 769 407
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 467 448	840 076
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		6
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	205	816

Annexe

Etats financiers au 31/03/2018

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 765 699 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 391 421 euros** et un total **charges de 2 923 973 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 2 467 448 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2017** et finit le **31/03/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

METHODES D'EVALUATION ET CHANGEMENT DE METHODES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 4 novembre 2016, retenant, notamment les principes comptables suivants :

- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES

Au cours de l'exercice clos au 31/03/2018 :

- la société a cédé un ensemble immobilier qu'elle détenait à l'actif pour un montant de 2 700 000 €. La plus-value dégagée par l'opération s'élève à 2 431 709 €.

- la société a également bénéficié d'une plus-value de 178 819 € relative à un échange de titres Issylec qu'elle détenait, par de nouveaux titres Galec. La SCI Issylec ayant été fusionnée avec le Galec.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis sur un an au prorata temporis.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais

SAS VDS et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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.

Aucune valeur résiduelle n'a été retenue dans la définition de la base amortissable des composants, car la nature de ces derniers ne laisse pas entrevoir de valeur résiduelle au terme de leur utilisation.

POSTE	DUREE	MODE
Agencements terrains	10 ans	Linéaire
Constructions	20 ans	Linéaire
Agencements, Constructions	5 à 15 ans	Linéaire
Agencements, aménagements divers	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques	2 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire et Dégressif
Mobilier	3 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Matériel transport	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 pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Fonds commercial

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES LORSQUE L'APPLICATION D'UNE PRESCRIPTION COMPTABLE NE SUFFIT PAS A DONNER UNE IMAGE FIDELE***Intégration Fiscale***

La société S.A.S MAR-DIS est la société mère 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 :

- SAS MARDIS (société mère)
- SA MARLYDIS
- EURL MARLY EVASION

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 dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Consolidation

La Société MARLYDIS fait d'un partie d'un groupe consolidé. La société mère "Tête de groupe" est la société MAR-DIS.

SAS MARDIS et ASSOCIES

Comptables

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	449 605				449 605
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	449 605				449 605

CORPORELLES	Terrains	2 850 714		11 950		190 352	2 672 312
	Constructions sur sol propre	1 954 211				1 430 717	523 494
	sur sol d'autrui	9 813					9 813
	instal. agencet aménagement	2 100 782		259 596		267 849	2 092 529
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 561 152		162 784		420 761	3 303 174
	Instal., agencement, aménagement divers	1 195 245		99 000		61 792	1 232 452
	Matériel de transport	191 738				19 400	172 338
	Matériel de bureau, mobilier	391 717				5 743	385 974
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	253 547		257 047		507 094	3 500
	Avances et acomptes	66 899		48 549		107 448	8 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 575 817		838 927		3 011 158	10 403 586

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	107 670					107 670
	Autres titres immobilisés	1 821 835		218 627		41 405	1 999 057
	Prêts et autres immobilisations financières	178 736		1 514		1 659	178 591
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 108 241		220 141		43 064	2 285 318

TOTAL	15 133 664		1 059 068		3 054 222	13 138 510
--------------	-------------------	--	------------------	--	------------------	-------------------

EXCO VDS et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	184 769			184 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 769			184 769
CORPORELLES	Terrains	322 209	181 824	1 211	502 822
	Constructions sur sol propre	1 617 487	47 925	1 351 566	313 845
	sur sol d'autrui	9 813			9 813
	instal. agencement aménagement	1 189 918	352 616	266 919	1 275 615
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 961 269	213 320	420 761	2 753 828
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	781 267	84 310	61 792	803 785
	Matériel de transport	49 463	34 468	19 400	64 531
	Matériel de bureau, mobilier	278 844	19 013	5 743	292 114
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 210 269	933 476	2 127 394	6 016 352
TOTAL		7 395 038	933 476	2 127 394	6 201 120

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels		31 143			21 586		9 557
Instal générales Agencet aménagt divers					12 124		(12 124)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		31 143			33 710		(2 567)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		31 143			33 710		(2 567)
TOTAL GENERAL NON VENTILE		31 143			33 710		(2 567)

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		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	139 149	31 143	33 710	136 582
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	139 149	31 143	33 710	136 582
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	18 600		1 050	17 550
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 600		1 050	17 550
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	7 622			7 622
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	153 730		25 536	128 194
	Autres	11 913	38 562	11 913	38 562
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	173 266	38 562	37 450	174 378
TOTAL GENERAL		331 015	69 705	72 210	328 510

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	25 536 11 913 31 143	25 536 11 913 34 760
----------------------------	--	----------------------------	----------------------------

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.

EXCO et ASSOCIES

Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/03/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	178 591		178 591
	Clients douteux ou litigieux	179 165	179 165	
	Autres créances clients	32 342	32 342	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 057	21 057	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 035	3 035	
	Débiteurs divers	2 243	2 243	
	Charges constatées d'avances	22 122	22 122	
	TOTAL DES CREANCES	438 554	259 963	178 591
(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)	2 642 353	406 235	1 658 459
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	97 202	97 202	577 658
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 426	92 426	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	127 113	127 113	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 745	26 745	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 200	4 200	
	Groupe et associés (2)	713 246	713 246	
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	3 703 284	1 467 166	1 658 459
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 906		
(2)	Emprunts et dettes associés (personnes physiques)			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Produits à recevoir		132 095
Autres créances		132 095
<i>Avoir à recevoir</i>	540	
<i>Int. courus sur oblig bons val</i>	9 936	
<i>Intérêts courus s/CAT et DAT</i>	121 619	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Charges à payer		54 076
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 470
<i>Intérêts courus s/emprunt CRCA</i>	<i>1 470</i>	
Emprunts et dettes financières divers		205
<i>Associés int courus à payer</i>	<i>205</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 656
<i>Fourn. frais gx non parv.</i>	<i>25 656</i>	
Dettes fiscales et sociales		26 745
<i>Etat charges à payer</i>	<i>26 745</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			22 122
Sous-traitance		2 844	
Assurance		19 278	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			22 122

SAG 100 et 1.5500123

Continued on Campus

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	2 185,00	400,0000	874 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 185,00	400,0000	874 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution Provindis	540 400	
Caution Metzdis	480 000	
Caution Froudis	3 162 361	
Caution Fidom (385 800€) + Dommartin (259 920€)	645 720	
Caution SCI Champbenoist Immobilier + Champbenoist Distribution	126 000	
	4 954 481	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Abandon de créances MARLYDIS		701 743
		701 743
Total des engagements financiers (1)	4 954 481	701 743
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		701 743

EXCO STRASBOURG ASSOCIES

Comptable aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2018
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	2 500 000	1 857 069
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	1 000 000	783 815
		TOTAL	3 500 000	2 640 884

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Résultat de l'exercice		2 467 448
Impôts sur les bénéfices		1 173 258
Impôt sur les sociétés	1 173 258	
Résultat avant impôts		3 640 706
Variation des provisions réglementées		(2 567)
Amortissements dérogatoires		(2 567)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		3 638 139

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/03/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (136 582.09 x 33,33%)	45 527
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	45 527

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

--	--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/03/2018				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Marly Evasion		160 457	100,00	53 357
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

SAS VDS et ASSOCIÉS

C. V. D. S. et ASSOCIÉS

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Cabinet VDB							
	31/03/2018	31/03/2017	%	%	31/03/2018	31/03/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 669	7 522	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 669	7 522	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 669	7 522	100,00	100,00				

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de ces exercices.

Au 31/03/2017

- 7 521.57€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2016

Au 31/03/2018

- 7 669.09€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2017

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	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	874 000				874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864				33 864
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 592 895	840 076			11 432 970
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	840 076	(840 076)		2 467 448	2 467 448
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	139 149			(2 567)	136 582
TOTAL	12 579 984			2 464 881	15 044 865

Date de l'assemblée générale 28/09/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 579 984

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 579 984

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 2 464 881

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

238 037

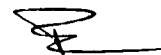
TOTAL**238 037**

Il s'agit de l'achat du fonds de la société PARFUMEST qui exploitait une parfumerie dans une cellule de la Galerie. La valeur du fonds correspond à :

- la clientèle et l'achalandage
- l'enseigne et le nom commercial

LE GREFFIER DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE STRASBOURG
N° 2018 B 4598
Le 4 Mars 2018

Le Greffier

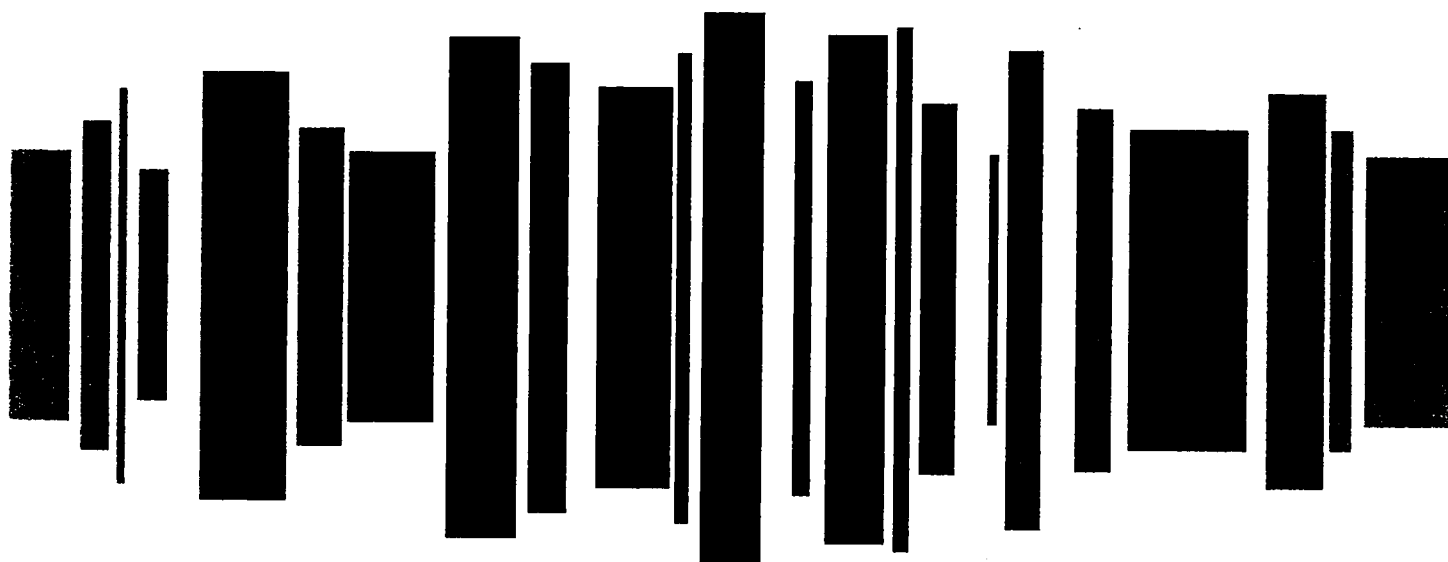


SA MARLYDIS

1 La Belle Fontaine

57155 MARLY

Etats financiers au 31/03/2018



 **Exco**
Strasbourg

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Alsace

Espace Européen de l'Entreprise
8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex
SIRET : 434 725 586 00037
Téléphone : 03.90.23.50.00

SAUD et ASSOCIÉS
KRESTON
INTERNATIONAL
Commissaire aux Comptes

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan actif

Bilan actif	31/03/2018			31/03/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	184 769	184 769		
Fonds commercial (1)	264 836		264 836	264 836
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 672 312	502 822	2 169 491	2 528 505
Constructions	2 625 836	1 599 273	1 026 563	1 247 588
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 303 174	2 753 828	549 347	599 883
Autres immobilisations corporelles	1 790 764	1 160 429	630 335	669 126
Immobilisations en cours	3 500		3 500	253 547
Avances et acomptes	8 000		8 000	66 899
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	107 670	7 622	100 048	100 048
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 999 057		1 999 057	1 821 835
Prêts				
Autres immobilisations financières	178 591		178 591	178 736
ACTIF IMMOBILISE	13 138 510	6 208 743	6 929 767	7 731 003
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	211 507	128 194	83 313	93 580
Autres créances	26 335		26 335	150 962
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 686 424	38 562	4 647 862	4 638 927
Disponibilités	7 056 301		7 056 301	3 811 847
Charges constatées d'avance	22 122		22 122	12 642
ACTIF CIRCULANT	12 002 688	166 756	11 835 932	8 707 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	25 141 198	6 375 499	18 765 699	16 438 962

(1) dont droit au bail	26 799	26 799
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an		

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan passif

	31/03/2018	31/03/2017
Capital social ou individuel	874 000	874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864	33 864
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 432 970	10 592 895
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 467 448	840 076
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	136 582	139 149
CAPITAUX PROPRES	15 044 865	12 579 984
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	17 550	18 600
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	17 550	18 600
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 642 353	3 043 466
Emprunts et dettes financières divers	810 448	183 988
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 426	98 688
Dettes fiscales et sociales	153 858	143 091
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 200	371 146
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 703 284	3 840 378
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	18 765 699	16 438 962
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	2 467 448,17	840 075,57
(1) Dont dettes à moins d'un an	1 467 166	1 199 494
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat			31/03/2018	31/03/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	2 132 636		2 132 636	2 176 602
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 132 636		2 132 636	2 176 602
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			37 672	
Autres produits			2	9 802
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 170 310	2 186 404
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			291 905	232 742
Impôts, taxes et versements assimilés			51 058	67 032
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			673 880	651 020
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				25 536
- pour risques et charges				
Autres charges			63 882	3
CHARGES D'EXPLOITATION			1 080 726	976 332
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 089 585	1 210 071

Compte de résultat

	31/03/2018	31/03/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 089 585	1 210 071
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	188	1 152
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	33	42
Autres intérêts et produits assimilés (3)	125 903	138 713
Reprises sur provisions et transfert de charges	11 913	155 593
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	69 733	4 685
PRODUITS FINANCIERS	207 770	300 185
Dotations aux amortissements et aux provisions	38 562	11 913
Intérêts et charges assimilées (4)	28 668	164 956
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	67 230	176 869
RESULTAT FINANCIER	140 540	123 316
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 230 125	1 333 387
Sur opérations de gestion	54 361	480
Sur opérations en capital	2 924 219	88 872
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 760	33 542
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 013 340	122 894
Sur opérations de gestion	1 398	43 916
Sur opérations en capital	310 621	88 872
Dotations aux amortissements et aux provisions	290 740	29 732
CHARGES EXCEPTIONNELLES	602 759	162 520
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 410 581	(39 626)
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 173 258	453 686
TOTAL DES PRODUITS	5 391 421	2 609 483
TOTAL DES CHARGES	2 923 973	1 769 407
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 467 448	840 076
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	205	6 816

Annexe

Etats financiers au **31/03/2018**

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 765 699 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 391 421 euros** et un total **charges de 2 923 973 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 2 467 448 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2017** et finit le **31/03/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

METHODES D'EVALUATION ET CHANGEMENT DE METHODES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 4 novembre 2016, retenant, notamment les principes comptables suivants :

- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES

Au cours de l'exercice clos au 31/03/2018 :

- la société a cédé un ensemble immobilier qu'elle détenait à l'actif pour un montant de 2 700 000 €. La plus-value dégagée par l'opération s'élève à 2 431 709 €.
- la société a également bénéficié d'une plus-value de 178 819 € relative à un échange de titres Issylec qu'elle détenait, par de nouveaux titres Galec. La SCI Issylec ayant été fusionnée avec le Galec.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis sur un an au prorata temporis.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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.

Aucune valeur résiduelle n'a été retenue dans la définition de la base amortissable des composants, car la nature de ces derniers ne laisse pas entrevoir de valeur résiduelle au terme de leur utilisation.

POSTE	DUREE	MODE
Agencements terrains	10 ans	Linéaire
Constructions	20 ans	Linéaire
Agencements, Constructions	5 à 15 ans	Linéaire
Agencements, aménagements divers	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques	2 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire et Dégressif
Mobilier	3 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Matériel transport	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 pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Fonds commercial

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

SA MARLYDIS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES LORSQUE L'APPLICATION D'UNE PRESCRIPTION COMPTABLE NE SUFFIT PAS A DONNER UNE IMAGE FIDELE***Intégration Fiscale***

La société S.A.S MAR-DIS est la société mère 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 :

- SAS MARDIS (société mère)
- SA MARLYDIS
- EURL MARLY EVASION

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 dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Consolidation

La Société MARLYDIS fait d'un partie d'un groupe consolidé. La société mère "Tête de groupe" est la société MAR-DIS.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	449 605					449 605
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	449 605					449 605
CORPORELLES	Terrains	2 850 714		11 950		190 352	2 672 312
	Constructions sur sol propre	1 954 211				1 430 717	523 494
	sur sol d'autrui	9 813					9 813
	instal. agencet aménagement	2 100 782		259 596		267 849	2 092 529
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 561 152		162 784		420 761	3 303 174
	Instal., agencement, aménagement divers	1 195 245		99 000		61 792	1 232 452
	Matériel de transport	191 738				19 400	172 338
	Matériel de bureau, mobilier	391 717				5 743	385 974
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	253 547		257 047		507 094	3 500
	Avances et acomptes	66 899		48 549		107 448	8 000
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 575 817		838 927		3 011 158	10 403 586	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	107 670					107 670
	Autres titres immobilisés	1 821 835		218 627		41 405	1 999 057
	Prêts et autres immobilisations financières	178 736		1 514		1 659	178 591
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 108 241		220 141		43 064	2 285 318
TOTAL		15 133 664		1 059 068		3 054 222	13 138 510

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/03/2018
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	184 769			184 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 769			184 769
CORPORELLES	Terrains	322 209	181 824	1 211	502 822
	Constructions sur sol propre	1 617 487	47 925	1 351 566	313 845
	sur sol d'autrui	9 813			9 813
	instal. agencement aménagement	1 189 918	352 616	266 919	1 275 615
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 961 269	213 320	420 761	2 753 828
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	781 267	84 310	61 792	803 785
	Matériel de transport	49 463	34 468	19 400	64 531
	Matériel de bureau, mobilier	278 844	19 013	5 743	292 114
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 210 269	933 476	2 127 394	6 016 352
TOTAL		7 395 038	933 476	2 127 394	6 201 120

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels		31 143			21 586		9 557
Instal générales Agenct aménagt divers					12 124		(12 124)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		31 143			33 710		(2 567)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		31 143			33 710		(2 567)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			31 143			33 710	(2 567)

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	139 149	31 143	33 710	136 582
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		139 149	31 143	33 710	136 582
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	18 600		1 050	17 550
	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		18 600		1 050	17 550
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	7 622			7 622
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	153 730		25 536	128 194
	Autres	11 913	38 562	11 913	38 562
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	173 266	38 562	37 450	174 378
TOTAL GENERAL		331 015	69 705	72 210	328 510

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	38 562 31 143	25 536 11 913 34 760
----------------------------	---	------------------	----------------------------

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

Etat exprimé en euros

		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	178 591		178 591
	Clients douteux ou litigieux	179 165	179 165	
	Autres créances clients	32 342	32 342	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 057	21 057	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 035	3 035	
	Débiteurs divers	2 243	2 243	
	Charges constatées d'avances	22 122	22 122	
	TOTAL DES CREANCES	438 554	259 963	178 591
	(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)	2 642 353	406 235	1 658 459	577 658
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	97 202	97 202		
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 426	92 426		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	127 113	127 113		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 745	26 745		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 200	4 200		
	Groupe et associés (2)	713 246	713 246		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 703 284	1 467 166	1 658 459	577 658
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 906			
	(2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Produits à recevoir		132 095
Autres créances		132 095
<i>Avoir à recevoir</i>	540	
<i>Int. courus sur oblig bons val</i>	9 936	
<i>Intérêts courus s/CAT et DAT</i>	121 619	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Total des Charges à payer		54 076
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 470
<i>Intérêts courus s'emprunt CRCA</i>	<i>1 470</i>	
Emprunts et dettes financières divers		205
<i>Associés int courus à payer</i>	<i>205</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 656
<i>Fourn. frais gx non parv.</i>	<i>25 656</i>	
Dettes fiscales et sociales		26 745
<i>Etat charges à payer</i>	<i>26 745</i>	

SAS LEB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 185,00	400,0000	874 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 185,00	400,0000	874 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Caution Provindis

Caution Metzdis

Caution Froudin

Caution Fidom (385 800€) + Dommartin (259 920€)

Caution SCI Champbenoist Immobilier + Champbenoist Distribution

540 400

480 000

3 162 361

645 720

126 000

4 954 481

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Abandon de créances MARLYDIS

701 743

701 743

Total des engagements financiers (1)

4 954 481

701 743

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

701 743

S. S. V. D. et ASSOCIES

Imprimé aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2018
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	2 500 000	1 857 069
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	1 000 000	783 815
		TOTAL	3 500 000	2 640 884

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/03/2018
Résultat de l'exercice		2 467 448
Impôts sur les bénéfices		1 173 258
<i>Impôt sur les sociétés</i>	1 173 258	
Résultat avant impôts		3 640 706
Variation des provisions règlementées		(2 567)
Amortissements dérogatoires		(2 567)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		3 638 139

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/03/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (136 582.09 x 33,33%)	45 527
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	45 527

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

543 1038
 175600159
 Comptable des Comptes

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

Marly Evasion

160 457

100,00

53 357

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

SAS VIB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Cabinet VDB							
	31/03/2018	31/03/2017	%	%	31/03/2018	31/03/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 669	7 522	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 669	7 522	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 669	7 522	100,00	100,00				

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de ces exercices.

Au 31/03/2017

- 7 521.57€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2016

Au 31/03/2018

- 7 669.09€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2017

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	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	874 000				874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864				33 864
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 592 895	840 076			11 432 970
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	840 076	(840 076)		2 467 448	2 467 448
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	139 149			(2 567)	136 582
TOTAL	12 579 984			2 464 881	15 044 865

Date de l'assemblée générale 28/09/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 579 984

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 579 984

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 2 464 881

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/03/2018

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	238 037	
TOTAL	238 037	

Il s'agit de l'achat du fonds de la société PARFUMEST qui exploitait une parfumerie dans une cellule de la Galerie. La valeur du fonds correspond à :

- la clientèle et l'achalandage
- l'enseigne et le nom commercial