RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00007
Numéro SIREN : 326 233 574
Nom ou dénomination : MARLY-DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2021 sous le numéro de dépôt 6351

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

RDB ASSOCIES
55 AVENUE D ITALIE
80088 AMIENS CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 83 B 7 / 2021-B-6351

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 09/10/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2021.

Procès-verbal d'assemblée générale en date du 23/09/2021

Rapport du commissaire aux comptes en date du 07/09/2021

Concernant la société

MARLY-DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
1 la Belle Fontaine
57155 Marly

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-6351 le 18/10/2021

R.C.S. METZ TJ 326 233 574 (83 B 7)

Fait à METZ le 18/10/2021,

LE GREFFIER

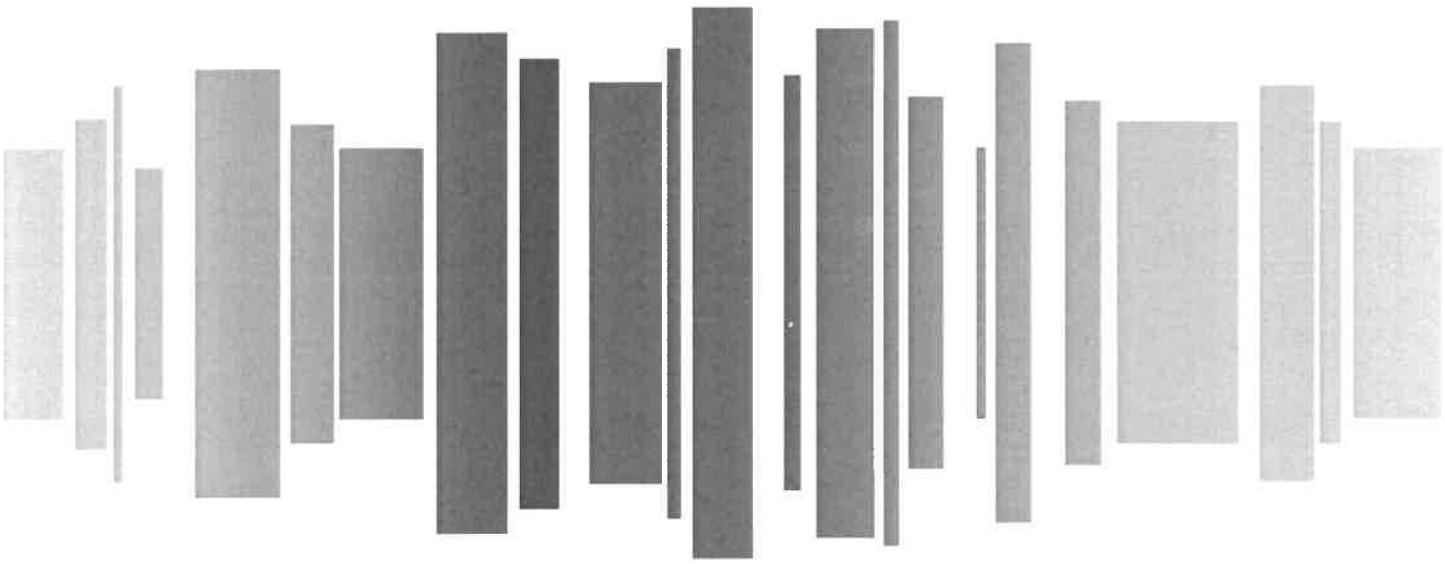
TRIBUNAL JUDICIAIRE
METZ (MOSELLE)

SAS MARLYDIS

1 La Belle Fontaine

57155 MARLY

Etats financiers au **31/03/2021**



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

KRESTON INTERNATIONAL

Comptes annuels

Exercice du **01/04/2020** au **31/03/2021**

Sommaire

Bilan actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat Page 1	3
Compte de résultat Page 2	4
Annexe légale	5
Comptes de résultat	25
Comptes de bilan	32
Tableaux de gestion	38
Documents divers	48
Résultat fiscal	49
Documents fiscaux	50

CERTIFIE CONFORME

Bilan actif

	31/03/2021			31/03/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	183 694	183 694		
Fonds commercial (1)	264 836		264 836	264 836
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	5 732 338	1 051 858	4 680 479	2 817 593
Constructions	12 015 397	2 287 042	9 728 355	2 234 219
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 683 429	2 826 376	857 053	661 041
Autres immobilisations corporelles	2 017 788	1 377 733	640 055	549 722
Immobilisations en cours	59 048		59 048	287 300
Avances et acomptes	2 560		2 560	5 163 018
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	2 013 685		2 013 685	1 999 068
Prêts				
Autres immobilisations financières	68 493		68 493	68 564
ACTIF IMMOBILISE	**26 148 938**	**7 734 326**	**18 414 612**	**14 145 408**
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	243 180	53 204	189 976	142 086
Autres créances	247 599		247 599	686 546
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	881 977	79 599	802 378	2 853 780
Disponibilités	11 718 995		11 718 995	11 124 783
Charges constatées d'avance	107 022		107 022	63 058
ACTIF CIRCULANT	**13 198 773**	**132 803**	**13 065 970**	**14 870 253**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**39 347 711**	**7 867 129**	**31 480 582**	**29 015 662**

(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		

CERTIFIE CONFORME

Bilan passif

	31/03/2021	31/03/2020
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	15 779 275	14 841 731
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	755 296	937 544
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	94 042	58 799
CAPITAUX PROPRES	**17 636 477**	**16 845 938**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		6 200
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		**6 200**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 068 782	10 323 178
Emprunts et dettes financières divers	244 080	109 893
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 757	105 697
Dettes fiscales et sociales	130 101	143 525
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	224 765	1 481 232
Autres dettes	619	
Produits constatés d'avance		
DETTES	**13 844 105**	**12 163 523**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**31 480 582**	**29 015 662**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	755 296,05	937 543,65
(1)	Dont dettes à moins d'un an	2 661 195	3 255 996
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	915	

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	2 316 340		2 316 340	2 333 863
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 316 340**		**2 316 340**	**2 333 863**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			174 489	119 249
Autres produits			12	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 490 841**	**2 453 118**
Achats de marchandises			2 994	
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			215 717	212 880
Impôts, taxes et versements assimilés			299 326	318 218
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			827 171	707 251
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			2 464	
- pour risques et charges				3 150
Autres charges			77 457	536
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 425 128**	**1 242 034**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 065 713**	**1 211 084**

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 065 713**	**1 211 084**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	1 132	227
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	31	35
Autres intérêts et produits assimilés (3)	98 746	103 480
Reprises sur provisions et transfert de charges	168 199	77 962
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 967	9 479
PRODUITS FINANCIERS	**281 076**	**191 183**
Dotations aux amortissements et aux provisions	79 599	168 199
Intérêts et charges assimilées (4)	84 774	39 047
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	38 233	
CHARGES FINANCIERES	**202 607**	**207 247**
RESULTAT FINANCIER	**78 469**	**(16 064)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 144 182**	**1 195 020**
Sur opérations de gestion	33 162	480
Sur opérations en capital	3 450	109 200
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 402	94 515
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**52 014**	**204 195**
Sur opérations de gestion	85 946	
Sur opérations en capital	19	51 819
Dotations aux amortissements et aux provisions	44 445	4 465
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**130 410**	**56 284**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(78 396)**	**147 912**
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	310 490	405 388
TOTAL DES PRODUITS	**2 823 931**	**2 848 496**
TOTAL DES CHARGES	**2 068 635**	**1 910 953**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**755 296**	**937 544**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		264
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Annexe

Etats financiers au **31/03/2021**

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 **31 480 582** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 823 931** euros et un total **charges** de **2 068 635** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **755 296** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021.**
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.

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 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 laissent pas entrevoir de valeur résiduelle au terme de leur utilisation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Crise sanitaire COVID 19

L'épidémie de COVID 19 a généré depuis le début de l'année 2020 une crise sanitaire mondiale et a conduit les autorités françaises, après la déclaration par l'OMS qualifiant la COVID 19 de pandémie, à prendre des mesures exceptionnelles.

Les comptes annuels clos au 31/03/2021 des sociétés du Groupe MAR-DIS ne doivent pas être ajustés en fonction des conséquences économiques de cette crise. Au regard de l'année écoulée et des actifs financiers du groupe, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause au moment de l'établissement des comptes annuels.

Compte tenu de la situation liée à la Covid-19 de ses locataires, la société a consenti des abandons de loyers au cours de l'exercice.

Abandon de créances

Au titre de l'exercice 2021, la SAS MARLYDIS a consenti une subvention d'équilibre à Marly Evasion de 80 000€.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	448 530					448 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**448 530**					**448 530**
CORPORELLES	Terrains	3 636 292		2 096 045			5 732 338
	Constructions sur sol propre	2 053 494					2 053 494
	sur sol d'autrui	9 813					9 813
	instal. agenct aménagement	2 134 020		7 823 519		5 448	9 952 091
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 410 667		333 891		61 130	3 683 429
	Instal., agencement, aménagement divers	1 242 463		210 811			1 453 274
	Matériel de transport	172 599					172 599
	Matériel de bureau, mobilier	385 625		6 290			391 915
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	287 300		59 048	287 300		59 048
	Avances et acomptes	5 163 018		2 560	5 163 018		2 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 495 291**		**10 532 164**	**5 450 318**	**66 578**	**23 510 560**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	107 670					107 670
	Autres titres immobilisés	1 999 068		14 617			2 013 685
	Prêts et autres immobilisations financières	68 564				71	68 493
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 175 302**		**14 617**		**71**	**2 189 848**
	TOTAL	**21 119 123**		**10 546 781**	**5 450 318**	**66 648**	**26 148 938**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	183 694			183 694
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**183 694**			**183 694**
CORPORELLES	Terrains	818 699	233 159		1 051 858
	Constructions sur sol propre	407 111	33 095		440 206
	sur sol d'autrui	9 813			9 813
	instal. agencement aménagement	1 546 184	296 269	5 429	1 837 023
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 749 627	137 880	61 130	2 826 376
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	930 474	64 022		994 496
	Matériel de transport	3 164	34 520		37 684
	Matériel de bureau, mobilier	317 327	28 226		345 554
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**6 782 399**	**827 171**	**66 559**	**7 543 010**
	TOTAL	**6 966 092**	**827 171**	**66 559**	**7 726 704**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		20 194					20 194
Instal. technique matériel outillage industriels		17 531			9 202		8 329
Instal générales Agenct aménagt divers		5 985					5 985
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		735					735
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**44 445**			**9 202**		**35 243**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**44 445**			**9 202**		**35 243**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**44 445**			**9 202**	**35 243**

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	58 799	44 445	9 202	94 042
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**58 799**	**44 445**	**9 202**	**94 042**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	6 200		6 200	
	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	**6 200**		**6 200**	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	7 622			7 622
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	128 194	2 464	77 454	53 204
	Autres	168 199	79 599	168 199	79 599
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**304 016**	**82 063**	**245 653**	**140 426**
	TOTAL GENERAL	**369 015**	**126 508**	**261 055**	**234 468**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	2 464	77 454
	- financières	79 599	168 199
	- exceptionnelles	44 445	15 402

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.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	68 493		68 493
	Clients douteux ou litigieux	86 669	86 669	
	Autres créances clients	156 511	156 511	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	170 876	170 876	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	75 524	75 524	
	Débiteurs divers	1 200	1 200	
	Charges constatées d'avances	107 022	107 022	
	TOTAL DES CREANCES	**666 295**	**597 802**	**68 493**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/03/2021	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)	915	915		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 067 867	1 884 958	6 735 960	4 446 949
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	100 975	100 975		
	Fournisseurs et comptes rattachés	175 757	175 757		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 934	48 934		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	81 168	81 168		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	224 765	224 765		
	Groupe et associés (2)	143 105	143 105		
	Autres dettes	619	619		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**13 844 105**	**2 661 195**	**6 735 960**	**4 446 949**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 531 022
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 786 978
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		**103 066**
Autres créances clients		**90 686**
Clients factures à etablir	*90 686*	
Autres créances		**12 379**
Int. courus sur oblig bons val	*10 271*	
Intérets courus à recevoir	*2 108*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
Total des Charges à payer		**155 451**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**8 082**
Intérêts courus s/emprunt CRCA	*2 983*	
Intérêts cours s/emprunt OSEO LT	*5 099*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**65 582**
Fourn. frais gx non parv.	*65 582*	
Dettes fiscales et sociales		**81 168**
Etat charges a payer	*81 168*	
Autres dettes		**619**
Clients avoirs a etablir	*619*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/03/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**107 022**
Entretien		24 420	
Assurance		52 721	
Eau		55	
Achats de marchandises		24 683	
Documentation		1 202	
Divers		3 941	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**107 022**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution Provindis		36 000	
Caution Fidom (385 800€) + Dommartin (259 920€)		645 720	
		681 720	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Abandon de créances MARLYDIS			713 000
			713 000
Total des engagements financiers (1)		**681 720**	**713 000**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	2 500 000	1 098 262
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	1 000 000	316 585
Emprunts	Nantissement du chef de la société Marlydis à hauteur de 5 500k€ en concurrence avec la C à hauteur de 5 500 k€ du FDC de MAR-DIS	BPI France	5 500 000	4 964 720
Emprunts	Nantissement du FDC de MAR-DIS à hauteur de 5 500 k€ en concurrence avec BPI France à haut de 5 500 k€ du chef de la société MARLYDIS	Crédit Agricole	5 500 000	5 011 160
		TOTAL	**14 500 000**	**11 390 727**

A titre d'information, l'emprunt auprès du Crédit Agricole pour 5 500 k€a fait l'objet d'un déblocage à hauteur de 4 531 022€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021. L'emprunt a été entièrement débloqué.

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en **euros**		31/03/2021
Résultat de l'exercice		**755 296**
Impôts sur les bénéfices		**310 490**
Impôt sur les sociétés	*310 490*	
Résultat avant impôts		**1 065 786**
Variation des provisions règlementées		**35 243**
Amortissements dérogatoires		**35 243**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		**1 101 029**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (94 042.13 x 28%)	26 332
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**26 332**

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

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Marly Evasion		274 014	100,00	5 047
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				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	Cabinet VDB							
	31/03/2021	**31/03/2020**	**%**	**%**	**31/03/2021**	**31/03/2020**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 923	7 818	*100,00*	*83,90*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur		1 500		*16,10*				
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**7 923**	**9 318**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**7 923**	**9 318**	*100,00*	*100,00*				

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

Au 31/03/2021
- 7 923€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2020

Au 31/03/2020
- 7 818.44€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2019

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2021
Capital social	874 000				874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864				33 864
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 841 731	937 544			15 779 275
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	937 544	(937 544)		755 296	755 296
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	58 799			35 243	94 042
TOTAL	**16 845 938**			**790 539**	**17 636 477**

Date de l'assemblée générale 17/09/2020
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 16 845 938
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 16 845 938
[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 790 539

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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

Comptes de résultat

Etats financiers au **31/03/2021**

Etat exprimé en **euros**

Produits d'exploitation

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**2 490 841,34**	*107,53*	**2 453 118,44**	*105,11*	**37 722,90**	*1,54*
MONTANT NET DU CHIFFRES D'AFFAIRES		**2 316 339,95**	*100,00*	**2 333 863,00**	*100,00*	**(17 523,05)**	*-0,75*
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue service & travaux		**2 316 339,95**		**2 333 863,00**		**(17 523,05)**	*-0,75*
Production vendue Services FRANCE		**2 316 339,95**		**2 333 863,00**		**(17 523,05)**	*-0,75*
708311	Loc. précaires 20%	4 200,00		7 500,00		(3 300,00)	*-44,00*
708331	Loc galerie march ou park 20%	206 704,05		315 372,49		(108 668,44)	*-34,46*
708332	Refact TF Hyper	181 890,25		183 075,50		(1 185,25)	*-0,65*
708333	Refact TF Drive	16 578,50		16 668,00		(89,50)	*-0,54*
708381	Loc gérance 20%	1 866 666,00		1 750 000,00		116 666,00	*6,67*
708852	Refact chges locatives GM 20%	40 151,15		61 247,01		(21 095,86)	*-34,44*
708882	Autres produits activités 20%	150,00				150,00	
Autres produits d'exploitation		**174 501,39**		**119 255,44**		**55 245,95**	*46,33*
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		**174 489,06**		**119 249,26**		**55 239,80**	*46,32*
781740	Rep. s/prov creances	77 453,89				77 453,89	
791000	Transfert de charges-cpte pror	27 347,83		53 462,51		(26 114,68)	*-48,85*
791606	Transferts de charges - achats non stockés	483,19				483,19	
791607	Transferts de charges - achats de marchand	2 900,76				2 900,76	
791608	Transferts de charges - commissions	93,30				93,30	
791611	Transferts de charges - sous-traitance	49,00				49,00	
791615	Transferts de charges - entretien et réparat	6 600,76				6 600,76	
791625	Transferts de charges - déplacements	86,19				86,19	
791626	Transferts de charges - télécom affranchis	259,64				259,64	
791635	Transferts de charges - Impôts	59 214,50		65 786,75		(6 572,25)	*-9,99*
Autres produits d'exploitation		**12,33**		**6,18**		**6,15**	*99,51*
758500	Arrondis tva paie			5,87		(5,87)	*-100,00*
758600	Ecarts/ajust cptes clts frs	0,02		0,01		0,01	*100,00*
758700	Ecarts/ajust autres comptes	12,31		0,30		12,01	*N/S*

Etat exprimé en **euros**

Charges d'exploitation

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		**1 425 128,18**	*61,53*	**1 242 034,36**	*53,22*	**183 093,82**	*14,74*
Achats		**2 994,06**	*0,13*			**2 994,06**	
Achats de marchandises		**2 994,06**	*0,13*			**2 994,06**	
607250	Achats march cd scap 5.5%	2 900,76				2 900,76	
608730	Cotisations scapest	93,30				93,30	
Autres achats et charges externes		**215 716,96**	*9,31*	**212 879,68**	*9,12*	**2 837,28**	*1,33*
Autres achats		**63 325,95**	*2,73*	**2 858,29**	*0,12*	**60 467,66**	*N/S*
606115	Eau ex ChronoDrive	102,85		108,96		(6,11)	*-5,61*
606116	Eau Drive rue du Fossé	483,19				483,19	
606125	Electricité Ex-ChronoDrive	1 337,24		1 479,87		(142,63)	*-9,64*
606131	Gaz m2 41506 et 545172			365,46		(365,46)	*-100,00*
606310	Fourn entretien remise en etat	947,48				947,48	
606320	Petit outillage et equipement	60 413,19		904,00		59 509,19	*N/S*
606400	Fournitures administratives	30,00				30,00	
606420	Imprimes administratifs	12,00				12,00	
SERVICES EXTERIEURS		**86 930,04**	*3,75*	**97 091,95**	*4,16*	**(10 161,91)**	*-10,47*
Sous-traitance générale		**3 856,29**	*0,17*	**3 000,65**	*0,13*	**855,64**	*28,52*
611120	Externalisation archivage	3 057,29		3 000,65		56,64	*1,89*
611610	Prestation livraison à domicile	799,00				799,00	
Charges locatives		**40 918,95**	*1,77*	**59 345,01**	*2,54*	**(18 426,06)**	*-31,05*
614000	Charges loc. et de copropriété	40 918,95		59 345,01		(18 426,06)	*-31,05*
Entretiens et réparation		**8 313,26**	*0,36*	**4 000,00**	*0,17*	**4 313,26**	*107,83*
615210	Reparations constructions			4 000,00		(4 000,00)	*-100,00*
615220	Reparations agencement foncier	1 125,00				1 125,00	
615540	Reparations materiel outilllag	1 384,09				1 384,09	
615580	Reparation agenc non fonciers	587,50				587,50	
615644	Maintenance Groupe électrogène	2 100,00				2 100,00	
615655	Maintenance Balance Mettler	837,67				837,67	
615697	Maintenance ascenseur Drive	187,19				187,19	
615698	Maintenance murs végétaux Drive	2 091,81				2 091,81	
Primes d'assurances		**32 991,54**	*1,42*	**30 746,29**	*1,32*	**2 245,25**	*7,30*
616113	Ass.Bâtiment ex-Chrono Drive	1 850,00		1 829,82		20,18	*1,10*
616125	Assur.Coll.TS DommageDis	19 966,50		16 626,50		3 340,00	*20,09*
616200	Assur.Oblig.Dommage Const.	5 544,92		4 035,15		1 509,77	*37,42*
616210	Assur. Constr. non réalisateur	427,21		312,63		114,58	*36,65*
616220	Ass. tous risques chantier	5 202,91		7 942,19		(2 739,28)	*-34,49*
Divers		**850,00**	*0,04*			**850,00**	
618110	Reportages divers	850,00				850,00	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		**65 460,97**	*2,83*	**112 929,44**	*4,84*	**(47 468,47)**	*-42,03*
Rémunération d'intermédiaires et honoraires		**46 555,67**	*2,01*	**71 817,71**	*3,08*	**(25 262,04)**	*-35,18*
622611	Honoraires - EC	11 053,00		10 867,00		186,00	*1,71*
622612	Honoraires - CAC	8 030,49		9 371,44		(1 340,95)	*-14,31*

Etat exprimé en **euros**

Charges d'exploitation

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
622613	Honoraires conseil juridique	5 533,15		4 574,17		958,98	20,97
622620	Honoraires conseils ponctuels	5 620,00				5 620,00	
622650	Honoraires gestion immobiliere	11 108,48		16 947,88		(5 839,40)	-34,46
622680	Honoraires autres conseils	3 125,78		9 706,40		(6 580,62)	-67,80
622710	Frais d'actes	2 084,77		20 350,82		(18 266,05)	-89,76
Publicité, publications, relations publiques		**9 891,69**	*0,43*	**10 347,56**	*0,44*	**(455,87)**	*-4,41*
623120	Insertion pub presse magasin	891,69		347,56		544,13	156,56
623810	Dons	3 000,00				3 000,00	
623860	Depenses mécenat	6 000,00		10 000,00		(4 000,00)	-40,00
Déplacements, missions et réceptions		**86,19**		**6 170,51**	*0,26*	**(6 084,32)**	*-98,60*
625110	Voyages et deplacements pdg			1 051,78		(1 051,78)	-100,00
625122	Carburant Cayenne Essence TTC	86,19				86,19	
625710	Receptions			5 118,73		(5 118,73)	-100,00
Frais postaux et de télécommunication		**259,64**	*0,01*			**259,64**	
626200	Telephone	259,64				259,64	
Services bancaires et assimilés		**8 667,78**	*0,37*	**24 593,66**	*1,05*	**(15 925,88)**	*-64,76*
627100	Frais sur titres et v m p	1 378,33		1 086,69		291,64	26,84
627200	Frais sur emprunts			1 000,00		(1 000,00)	-100,00
627511	Frais sur vrt banque a banque	4,50				4,50	
627820	Service bancaire etebac	948,00		948,00			
627850	Commissions frais tenue compte	5 845,94		21 265,60		(15 419,66)	-72,51
627880	Autres services bancaires	491,01		293,37		197,64	67,37
Impôts, taxes et versements assimilés		**299 326,10**	*12,92*	**318 217,86**	*13,63*	**(18 891,76)**	*-5,94*
Impôts, taxes & versements assimilés autres		**299 326,10**	*12,92*	**318 217,86**	*13,63*	**(18 891,76)**	*-5,94*
635111	Cotis. Foncière Entreprise	1 561,00		1 581,75		(20,75)	-1,31
635112	Cotis. Valeur Ajoutée Entrep.	9 760,00		27 939,00		(18 179,00)	-65,07
635121	Taxe fonciere Hyper (Marly 2)	236 128,00		243 609,75		(7 481,75)	-3,07
635122	Taxe fonc. Drive	21 554,00		21 847,75		(293,75)	-1,34
635123	Taxe fonc. M2 Gal. March.	10 920,75		10 430,00		490,75	4,71
635125	Taxe fonc. Ex Chrono Drive	10 220,25		10 030,75		189,50	1,89
635126	Taxe fonc. Drive 2	154,00				154,00	
635410	Droits mutation enregistrement	125,00		375,00		(250,00)	-66,67
635430	Vignettes cartes grises	3,10		2 403,86		(2 400,76)	-99,87
635431	Ecopastille - Malus	8 900,00				8 900,00	
Charges de personnel							
Dotations d'exploitation		**829 634,54**	*35,82*	**710 400,95**	*30,44*	**119 233,59**	*16,78*
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**827 170,54**	*35,71*	**707 250,95**	*30,30*	**119 919,59**	*16,96*
681110	Dot amort immob incorporelles	497,26				497,26	
681120	Dot amort immo corporelles	826 673,28		707 250,95		119 422,33	16,89
Dotations aux provisions sur actif circulant		**2 464,00**	*0,11*			**2 464,00**	
681740	Dot prov depreciation creances	2 464,00				2 464,00	
Dotations aux prov. pour risques et charges				**3 150,00**	*0,13*	**(3 150,00)**	*-100,00*
681500	Dot prov risques charges explo			3 150,00		(3 150,00)	-100,00

Etat exprimé en **euros**

Charges d'exploitation

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
Autres charges		**77 456,52**	*3,34*	**535,87**	*0,02*	**76 920,65**	*N/S*
Autres charges de gestion courante		**77 456,52**	*3,34*	**535,87**	*0,02*	**76 920,65**	*N/S*
654400	Pertes s/creances exercice ant	77 453,89				77 453,89	
658500	Arrondis tva paie	2,63		2,50		0,13	*5,20*
658700	Ecarts/ajust autres comptes			533,37		(533,37)	*-100,00*
Résultat d'exploitation		**1 065 713,16**	*46,01*	**1 211 084,08**	*51,89*	**(145 370,92)**	*-12,00*

Résultat financier et exceptionnel

Etat exprimé en **euros**

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**281 075,77**	*12,13*	**191 182,62**	*8,19*	**89 893,15**	*47,02*
Produits financiers de participations		**1 132,08**	*0,05*	**227,08**	*0,01*	**905,00**	*398,54*
761100	Revenus titres participation	1 132,08		227,08		905,00	*398,54*
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		**30,88**		**34,63**		**(3,75)**	*-10,83*
762100	Revenus titres immobilises	30,88		34,63		(3,75)	*-10,83*
Autres intérêts et produits assimilés		**98 746,32**	*4,26*	**103 479,92**	*4,43*	**(4 733,60)**	*-4,57*
763800	Décompte Intérêts CC			263,57		(263,57)	*-100,00*
764030	Revenus val.mobilières dat	56 072,37		66 531,05		(10 458,68)	*-15,72*
764080	Revenus des VMP autres	40 565,89		36 449,28		4 116,61	*11,29*
768080	Produits financiers divers			0,16		(0,16)	*-100,00*
768085	Intérêts comptes bancaires rémunérés	2 108,06				2 108,06	
768200	Affectation résultat Sofilec			235,86		(235,86)	*-100,00*
Reprises sur provisions & transferts de charges		**168 199,41**	*7,26*	**77 962,47**	*3,34*	**90 236,94**	*115,74*
786600	Rep. s/prov. financieres	168 199,41		77 962,47		90 236,94	*115,74*
Produits nets sur cessions de val.mob de placement		**12 967,08**	*0,56*	**9 478,52**	*0,41*	**3 488,56**	*36,80*
767020	Produits de cession de fcp	12 967,08		9 478,52		3 488,56	*36,80*
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		**202 606,97**	*8,75*	**207 246,61**	*8,88*	**(4 639,64)**	*-2,24*
Dotations financières aux amort. et provisions		**79 599,07**	*3,44*	**168 199,41**	*7,21*	**(88 600,34)**	*-52,68*
686600	Dot. prov. dép élts financiers	79 599,07		168 199,41		(88 600,34)	*-52,68*
Intérêts et charges assimilées		**84 774,48**	*3,66*	**39 047,20**	*1,67*	**45 727,28**	*117,11*
661164	Int.emprunt CRCA LT	14 063,23		16 989,10		(2 925,87)	*-17,22*
661165	Int.emprunt BPI	31 396,00		7 608,34		23 787,66	*312,65*
661166	Int.emprunt CRCA LT86473538529	2 553,68		3 569,36		(1 015,68)	*-28,46*
661167	Int.emprunt CRCA LT86473715045	9 050,77		9 673,10		(622,33)	*-6,43*
661168	Int.emprunt CRCA LT 86473844917	27 640,24		1 207,30		26 432,94	*N/S*
668200	Affect pertes societe personne	70,56				70,56	
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placem		**38 233,42**	*1,65*			**38 233,42**	
667020	Charges nettes s/cessions fcp	38 233,42				38 233,42	
Résultat financier		**78 468,80**	*3,39*	**(16 063,99)**	*-0,69*	**94 532,79**	*588,48*
Résultat courant avant impôts		**1 144 181,96**	*49,40*	**1 195 020,09**	*51,20*	**(50 838,13)**	*-4,25*
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**52 014,09**	*2,25*	**204 195,43**	*8,75*	**(152 181,34)**	*-74,53*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**33 162,36**	*1,43*	**480,00**	*0,02*	**32 682,36**	*N/S*
771700	Degrevements d'impots	109,00				109,00	
771800	Autres prod excep /op gest exo	33 053,36		480,00		32 573,36	*N/S*
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**3 450,00**	*0,15*	**109 200,00**	*4,68*	**(105 750,00)**	*-96,84*
775200	Pdts cession immo corp. n/soum			85 000,00		(85 000,00)	*-100,00*
775206	Produits cession immo corp 20%	3 450,00		24 200,00		(20 750,00)	*-85,74*
Reprises sur provisions et transferts de charges		**15 401,73**	*0,66*	**94 515,43**	*4,05*	**(79 113,70)**	*-83,70*

Résultat financier et exceptionnel

Etat exprimé en **euros**

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
787250	Rep. amts dérogatoires	9 201,73		80 015,43		(70 813,70)	-88,50
787500	Rep. s/prov risq ch except.	6 200,00		14 500,00		(8 300,00)	-57,24
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**130 409,64**	*5,63*	**56 283,87**	*2,41*	**74 125,77**	*131,70*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**85 946,33**	*3,71*			**85 946,33**	
671800	Autres charges op. gest.	80 000,00				80 000,00	
671810	Franchise vetuste s/sinistres	5 946,33				5 946,33	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**18,56**		**51 819,23**	*2,22*	**(51 800,67)**	*-99,96*
675200	V.n.c. immob. corporelles	18,56		51 819,23		(51 800,67)	-99,96
Dotations excep. aux amortissements et aux provis		**44 444,75**	*1,92*	**4 464,64**	*0,19*	**39 980,11**	*895,48*
687250	Dotation amts dérogatoires	44 444,75		4 464,64		39 980,11	895,48
Résultat exceptionnel		**(78 395,55)**	*-3,38*	**147 911,56**	*6,34*	**(226 307,11)**	*-153,00*
Impôts sur les bénéfices		**310 490,36**	*13,40*	**405 388,00**	*17,37*	**(94 897,64)**	*-23,41*
695100	Impôt sur les sociétés	310 490,36		405 388,00		(94 897,64)	-23,41
Résultat de l'exercice		**755 296,05**	*32,61*	**937 543,65**	*40,17*	**(182 247,60)**	*-19,44*

Comptes de bilan

Etats financiers au **31/03/2021**

Etat exprimé en **euros**

Comptes d'actif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - ACTIF IMMOBILISE		**18 414 611,89**	*58,50*	**14 145 408,40**	*48,75*	**4 269 203,49**	*30,18*
Concessions brevets et droits similaires		**0,01**		**0,01**			
205100	Logiciels informatiques	183 693,61		183 693,61			
280510	Amort logiciels	(183 693,60)		(183 693,60)			
Fonds Commercial		**264 836,17**	*0,84*	**264 836,17**	*0,91*		
206100	Droit au bail / terrains	6 171,93		6 171,93			
206200	Droit au bail / constructions	20 627,55		20 627,55			
207000	Fonds commercial	238 036,69		238 036,69			
Terrains		**4 680 479,10**	*14,87*	**2 817 593,03**	*9,71*	**1 862 886,07**	*66,12*
211100	Terrains nus	7 058,39		7 058,39			
211500	Terrains batis	646 945,90		646 945,90			
211501	Terrains batis Drive 2	1 799 340,00				1 799 340,00	
212000	Agencement amenagement terra	919 521,91		865 698,52		53 823,39	*6,22*
212001	Agenc amenagt terrain Drive 2	197 756,78				197 756,78	
212400	Aménagement agct parking	2 161 714,52		2 116 589,47		45 125,05	*2,13*
281120	Amort terrains amenages	(78 375,16)		(25 225,46)		(53 149,70)	*-210,70*
281121	Amort Agenc Amenag Drive 2	(4 375,05)				(4 375,05)	
281240	Amort. Aménag agct parking	(969 108,19)		(793 473,79)		(175 634,40)	*-22,13*
Constructions		**9 728 355,40**	*30,90*	**2 234 219,47**	*7,70*	**7 494 135,93**	*335,43*
213150	Ens. Immo. adm. et com.	2 053 493,60		2 053 493,60			
213500	Instal,gen,agenct,amenagt,cons	1 318 493,32		1 318 493,32			
213501	Instal agenc construc Drive2	7 823 518,53				7 823 518,53	
214150	Ens immob s/sol d'autrui	9 812,69		9 812,69			
214500	Inst gen const s/sol autrui	810 079,13		815 526,90		(5 447,77)	*-0,67*
281315	Amort, ens, immob,admin,comm,	(440 206,18)		(407 110,79)		(33 095,39)	*-8,13*
281350	Amort, a,a,i, constructions	(888 290,45)		(728 712,27)		(159 578,18)	*-21,90*
281351	Amts instal agenc construc Drive2	(136 690,47)				(136 690,47)	
281415	Amort ens adminin sol autrui	(9 812,69)		(9 812,69)			
281450	Amort a a i const sol autrui	(812 042,08)		(817 471,29)		5 429,21	*0,66*
Installations techniques, matériel et outillage		**857 052,56**	*2,72*	**661 040,61**	*2,28*	**196 011,95**	*29,65*
215400	Mat et out et leur agencement	2 941 297,29		2 945 014,40		(3 717,11)	*-0,13*
215401	Mat et out et leur agenc Drive 2	276 478,49				276 478,49	
215410	Materiel et outillage ext,	465 653,00		465 653,00			
281540	Amort mat et out et ses agence	(2 725 242,40)		(2 718 468,55)		(6 773,85)	*-0,25*
281541	Amort mat et outillage ext.	(90 822,95)		(31 158,24)		(59 664,71)	*-191,49*
281542	Amort et Out Drive 2	(10 310,87)				(10 310,87)	
Autres immobilisations corporelles		**640 054,80**	*2,03*	**549 721,61**	*1,89*	**90 333,19**	*16,43*
218100	Inst gen agenc amenag divers	1 243 893,07		1 242 463,07		1 430,00	*0,12*
218101	Instal gen agenct amenagt divers Drive 2	209 381,00				209 381,00	
218200	Materiel de transport	172 599,24		172 599,24			
218300	Materiel de bureau et inform	197 815,63		197 815,63			
218400	Mobilier	187 809,34		187 809,34			
218401	Mobiliers Drive 2	6 290,00				6 290,00	
281810	Amort AAI divers	(988 529,06)		(930 473,91)		(58 055,15)	*-6,24*
281811	Amort AAI Drive 2	(5 966,64)				(5 966,64)	
281820	Amort materiel de transport	(37 684,16)		(3 164,31)		(34 519,85)	*N/S*
281830	Amort mat bur informatique	(194 171,71)		(185 353,04)		(8 818,67)	*-4,76*
281840	Amort mobilier de bureau	(150 987,04)		(131 974,41)		(19 012,63)	*-14,41*
281841	Amort Mobilier Drive	(394,87)				(394,87)	

Etat exprimé en **euros**

Comptes d'actif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
Immobilisations corporelles en cours		**59 048,00**	*0,19*	**287 300,00**	*0,99*	**(228 252,00)**	*-79,45*
231300	Construction en cours DRIVE	13 210,00		287 300,00		(274 090,00)	*-95,40*
231302	Construction en cours centre auto	41 338,00				41 338,00	
231303	Construction en cours GSS Jouets	4 500,00				4 500,00	
Avances et acomptes versés sur immob. corporelle		**2 560,03**	*0,01*	**5 163 017,62**	*17,79*	**(5 160 457,59)**	*-99,95*
238200	Avce-acpte/ Immo corp terrain DRIVE			1 799 340,00		(1 799 340,00)	*-100,00*
238300	Avce-acpte/Immo corp construc DRIVE			3 216 077,62		(3 216 077,62)	*-100,00*
238500	Avance acpt/immo corp mat	2 560,03				2 560,03	
238800	Avce-acpte/Autres Immos DRIVE			147 600,00		(147 600,00)	*-100,00*
Autres participations		**100 048,00**	*0,32*	**100 048,00**	*0,34*		
261800	Titres part. Marly Evasion	107 670,45		107 670,45			
296100	Prov deprec titres m. evasion	(7 622,45)		(7 622,45)			
Autres titres immobilisés		**2 013 684,88**	*6,40*	**1 999 068,38**	*6,89*	**14 616,50**	*0,73*
271800	Titres immobilises autres	2 013 684,88		1 999 068,38		14 616,50	*0,73*
Autres immobilisations financières		**68 492,94**	*0,22*	**68 563,50**	*0,24*	**(70,56)**	*-0,10*
276720	Avance Fi. Sofilec/Scapest	68 492,94		68 563,50		(70,56)	*-0,10*
TOTAL II - ACTIF CIRCULANT		**13 065 970,04**	*41,50*	**14 870 253,30**	*51,25*	**(1 804 283,26)**	*-12,13*
Créances clients et comptes rattachés		**189 976,05**	*0,60*	**142 085,61**	*0,49*	**47 890,44**	*33,71*
411300	Clients retrocessions			800,00		(800,00)	*-100,00*
411310	Clients rétrocessions autres	4 140,00				4 140,00	
411410	Clients location galerie	61 204,66				61 204,66	
411700	Client opération intra-Mardis	480,00		6 442,72		(5 962,72)	*-92,55*
416400	Clients autres Douteux	86 669,24		179 164,84		(92 495,60)	*-51,63*
418100	Clients factures à etablir	90 686,26		83 872,05		6 814,21	*8,12*
491400	Provis depr clients autres	(53 204,11)		(128 194,00)		74 989,89	*58,50*
Autres créances		**247 599,21**	*0,79*	**686 546,27**	*2,37*	**(438 947,06)**	*-63,94*
445620	Tva deductible sur immo	30 671,61		530 495,54		(499 823,93)	*-94,22*
445623	TVA déd s/compte prorata Const			194,45		(194,45)	*-100,00*
445627	TVA déd s/ RG construction	5 742,49		1 395,00		4 347,49	*311,65*
445660	Tva deductible sur achats	4 051,41				4 051,41	
445661	Tva deductible sur fg	7 873,70		432,98		7 440,72	*N/S*
445665	TVA ded. sur service	4 983,08		13 920,59		(8 937,51)	*-64,20*
445670	Credit de tva a reporter	87 304,00		127 312,00		(40 008,00)	*-31,43*
445860	Tva sur factures non parvenues	10 752,57		5 145,08		5 607,49	*108,99*
445879	Tva sur avoirs a etablir	103,20				103,20	
445892	Régul TVA déd. s/immo	1 395,00				1 395,00	
445899	Tva a regul sur creances irrec	17 998,51				17 998,51	
451005	C/C Int. fiscale Mardis	75 523,64				75 523,64	
455800	Intérêts C/C associés			263,57		(263,57)	*-100,00*
467103	Scp Chone			1 208,06		(1 208,06)	*-100,00*
467530	Ass rembour sinistre en cours	1 200,00		6 179,00		(4 979,00)	*-80,58*
Valeurs mobilières de placement		**802 377,82**	*2,55*	**2 853 779,99**	*9,84*	**(2 051 402,17)**	*-71,88*
508402	DAT CRCA 180216 170221 INFINE			2 000 000,00		(2 000 000,00)	*-100,00*
508731	Sté GLE 7.875% (TV2023) 13	47 978,37		47 978,37			
508734	RWE AG 6.625% TV2016 SHCS 15-3	24 947,77		24 947,77			
508739	KINROSS GOLD CORP 6.875% 12-01			6 468,69		(6 468,69)	*-100,00*
508744	Bourbon 4.7% (TV2017) 14-perpe	25 800,00		25 800,00			
508747	LA MONDIALE 5.875%(TV2027)17-2	23 484,07		23 484,07			

Etat exprimé en **euros**

Comptes d'actif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
508748	Capelli 9.75% (TV2023)2017-PER			30 487,37		(30 487,37)	-100,00
508749	Bank of nova scotia TV 86-21/8	43 368,28		43 368,28			
508750	BNPP TMO TP 1984 TR1-2 PERP	86 215,90		86 215,90			
508751	BFCM TV/CMS 10Y 05-PERP REG.S	33 100,00		33 100,00			
508752	AEGON NV TV PERP.CAP.SEC.4-PER	58 360,00		32 360,00		26 000,00	80,35
508753	ROTSCHILD CF-TV/TEC10 04-PERP	29 715,00		29 715,00			
508755	CNP Assurances TV TEC10-4-PERP			33 280,00		(33 280,00)	-100,00
508757	BARCLAYS TV ISDA$ 2Y/30Y 18-20	47 948,06		47 948,06			
508758	OP Corporate BK TV (8% max)S46	18 440,00		18 440,00			
508760	BNY MELLON(L) EL/unicredit 9-1	63 350,00		63 350,00			
508761	Swiss insured BPF 9.85% 18-16/	74 016,67		72 339,85		1 676,82	2,32
508762	Claranova 5% CV 18-01/7/23 Orn	33 000,00		33 000,00			
508763	LLOYDS Bank PLC 12% (TV2024)			8 405,02		(8 405,02)	-100,00
508764	MHP SE 7.75% 17-10/5/24 XS1577	2 543,18		2 543,18			
508765	TOUAX SCA 5.75% 18-31/07/23 FR	15 000,00		15 000,00			
508766	CGG SA (XPAR) FR0013181864			42 200,00		(42 200,00)	-100,00
508767	CMA CGM 6.5% 17-15/7/22 XS164710			28 261,00		(28 261,00)	-100,00
508768	CLARANOVA 6% BONDS 19-27/6/24	5 000,00		5 000,00			
508769	KIRK BEAUTY ONE GMB 8.75% 15-1	27 422,50		27 422,50			
508770	PICARD BOND CO SA 5.5% 17-30/11/			57 150,00		(57 150,00)	-100,00
508771	SUMMER HOLDCO A SARL 9.25% 19-	16 413,09		10 736,47		5 676,62	52,87
508772	CAPELLI 9.75% (TV2026)2020 PERP	62 075,00		29 605,00		32 470,00	109,68
508773	NEL ASA 10081235	10 230,54				10 230,54	
508774	PIERRE&VACANCES 2% CV 17-1/4/2	17 850,00				17 850,00	
508775	JEFFERIES GROUP 10% TV19 17-300	17 632,54				17 632,54	
508776	AMERICAN PRESIDENT COS 8%94-1	12 290,32				12 290,32	
508777	KLEOPATRA HOLDINGS 2 6.5% 21-0	17 307,00				17 307,00	
508778	LA FINANCIER ATALIAN 5.125% 150	17 505,00				17 505,00	
508779	TEREOS FIN GR.I 7.5% 20-30/10/25 X	33 000,00				33 000,00	
508780	LLYODS BANK PLC TV 1985-PERP S	7 712,23				7 712,23	
508800	Int. courus sur oblig bons val	10 271,37		13 153,24		(2 881,87)	-21,91
508884	Intérêts courus s/CAT et DAT			130 219,63		(130 219,63)	-100,00
590800	Dépréciation des autres VMP	(79 599,07)		(168 199,41)		88 600,34	52,68
Disponibilités		**11 718 994,65**	*37,23*	**11 124 783,31**	*38,34*	**594 211,34**	*5,34*
511110	Especes - monnaie a recevoir	5 020,00				5 020,00	
511400	Dab a recevoir	59 000,00				59 000,00	
512140	Crédit Agricole	2 320 214,74		8 384 273,65		(6 064 058,91)	-72,33
512160	Bplc	9 293 353,90		1 653 539,16		7 639 814,74	462,03
512190	Edel	25 322,41		1 075 927,81		(1 050 605,40)	-97,65
512210	UBS Marlydis	13 975,54		11 042,69		2 932,85	26,56
518700	Intérets courus à recevoir	2 108,06				2 108,06	
Charges constatées d'avance		**107 022,31**	*0,34*	**63 058,12**	*0,22*	**43 964,19**	*69,72*
486101	Achats constatés d'avance	24 683,47				24 683,47	
486200	Charges constatees d'avance	82 338,84		63 058,12		19 280,72	30,58
TOTAL DU BILAN ACTIF		**31 480 581,93**	*100,00*	**29 015 661,70**	*100,00*	**2 464 920,23**	*8,50*

Etat exprimé en **euros**

Comptes de passif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - CAPITAUX PROPRES		**17 636 477,29**	*56,02*	**16 845 938,22**	*58,06*	**790 539,07**	*4,69*
Capital Social ou individuel		**874 000,00**	*2,78*	**874 000,00**	*3,01*		
101300	Capital	874 000,00		874 000,00			
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		**33 864,48**	*0,11*	**33 864,48**	*0,12*		
104200	Prime de fusion	33 864,48		33 864,48			
Réserve légale		**100 000,00**	*0,32*	**100 000,00**	*0,34*		
106110	Reserve legale	100 000,00		100 000,00			
Autres réserves		**15 779 274,63**	*50,12*	**14 841 730,98**	*51,15*	**937 543,65**	*6,32*
106800	Autres reserves	15 779 274,63		14 841 730,98		937 543,65	*6,32*
Résultat de l'exercice		**755 296,05**	*2,40*	**937 543,65**	*3,23*	**(182 247,60)**	*-19,44*
Provisions réglementées		**94 042,13**	*0,30*	**58 799,11**	*0,20*	**35 243,02**	*59,94*
145000	Amortissements derogatoires	94 042,13		58 799,11		35 243,02	*59,94*
TOTAL II - AUTRES FONDS PROPRES							
TOTAL III - TOTAL DES PROVISIONS				**6 200,00**	*0,02*	**(6 200,00)**	*-100,00*
Provisions pour risques				**6 200,00**	*0,02*	**(6 200,00)**	*-100,00*
151103	Provisions litiges locataires			6 200,00		(6 200,00)	*-100,00*
TOTAL IV- TOTAL DES DETTES		**13 844 104,64**	*43,98*	**12 163 523,48**	*41,92*	**1 680 581,16**	*13,82*
Emprunts et dettes auprès des établissements de cr		**13 068 781,80**	*41,51*	**10 323 177,83**	*35,58*	**2 745 603,97**	*26,60*
164204	LT CRCA 2 500 K€	1 098 262,47		1 354 110,70		(255 848,23)	*-18,89*
164205	LT CRCA 1 000 K€	316 585,47		473 341,81		(156 756,34)	*-33,12*
164206	LT CRCA 2 500 K€	1 669 057,03		2 034 988,16		(365 931,13)	*-17,98*
164207	LT BPIFRANCE 5 500 K€	4 964 719,88		5 500 000,00		(535 280,12)	*-9,73*
164208	LT CRCA 5 500 K€	5 011 160,29		953 300,23		4 057 860,06	*425,66*
168844	Intérêts courus s/emprunt CRCA	2 982,81		7 436,93		(4 454,12)	*-59,89*
168845	Intérêts cours s/emprunt OSEO LT	5 098,85				5 098,85	
511500	CB à encaisser	915,00				915,00	
Emprunts et dettes financières divers		**244 080,28**	*0,78*	**109 892,50**	*0,38*	**134 187,78**	*122,11*
165102	Depots recus galerie	74 889,79		74 455,01		434,78	*0,58*
165103	Depots recus marly1	26 085,49		26 085,49			
451001	C/C - MAR-DIS SAS	63 105,00				63 105,00	
451002	C/C - Marly Evasion	80 000,00				80 000,00	
451005	C/C Int. fiscale Mardis			9 352,00		(9 352,00)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**175 756,93**	*0,56*	**105 696,52**	*0,36*	**70 060,41**	*66,28*
401100	Frs achats mses direct	20 388,39		421,01		19 967,38	*N/S*
401120	Frs achats mses intracommunaut	751,26				751,26	
401160	Frs mouvement e leclerc	10 534,67				10 534,67	
401200	Frs frais generaux	78 500,41		26 836,38		51 664,03	*192,51*
401700	Frs opération Intra-groupe			44 839,01		(44 839,01)	*-100,00*
408110	Fourn. frais gx non parv.	65 582,20		33 600,12		31 982,08	*95,18*

Etat exprimé en **euros**

Comptes de passif

		01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales		**130 101,10**	*0,41*	**143 525,02**	*0,49*	**(13 423,92)**	*-9,35*
445719	TVA coll s/autres recettes 20%			4 840,00		(4 840,00)	*-100,00*
445730	TV A Coll. sur encaissement	23 731,47		23 731,47			
445731	TVA coll s/encaissements 20%	10 583,82				10 583,82	
445870	Tva sur factures a etablir	14 618,31		13 569,05		1 049,26	*7,73*
448600	Etat charges a payer	81 167,50		101 384,50		(20 217,00)	*-19,94*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		**224 765,33**	*0,71*	**1 481 231,61**	*5,10*	**(1 256 466,28)**	*-84,83*
404100	Frs immobilisations	43 223,00				43 223,00	
404200	Frs immo. trvx en cours	147 087,38		615 574,10		(468 486,72)	*-76,11*
404300	Frs Immo compte prorata			1 166,67		(1 166,67)	*-100,00*
404700	Fourn, immob, retenue garantie	34 454,95		8 370,00		26 084,95	*311,65*
405000	Effets a payer frs immobilisat			856 120,84		(856 120,84)	*-100,00*
Autres dettes		**619,20**				**619,20**	
419800	Clients avoirs a etablir	619,20				619,20	
TOTAL DU BILAN PASSIF		**31 480 581,93**	*100,00*	**29 015 661,70**	*100,00*	**2 464 920,23**	*8,50*

Etats de gestion

Etats financiers au **31/03/2021**

Votre entreprise

Etat exprimé en Kilo **euros**

BILAN	Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12
Immobilisations	18 415	14 145
Stocks et en cours		
Créances	438	829
Disponibilités	12 521	13 979
Comptes de Régularisation	107	63
TOTAL DE L'ACTIF	**31 481**	**29 016**
Capitaux propres et assimilés (Dont Résultat)	17 636 *755*	16 846 *938*
Provisions risques et charges		6
Dettes financières	13 313	10 433
Dettes d'exploitation	306	249
Dettes diverses et comptes régul.	225	1 481
TOTAL DU PASSIF	**31 481**	**29 016**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12
Ventes de Marchandises Production de l'Exercice *Variation*	2 316 *-18*	2 334
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises *Variation*		
Marge brute de production % CA Production exercice *Variation*	2 316 100,00 *-18*	2 334 100,00
Marge brute globale % CA *Variation*	2 316 100,00 *-18*	2 334 100,00
Valeur Ajoutée % CA *Variation*	2 108 91,01 *-13*	2 121 90,88
Excédent brut d'exploitation % CA *Variation*	1 868 80,64 *-1*	1 869 80,06
Résultat courant % CA *Variation*	1 144 49,40 *-51*	1 195 51,20
Résultat net % CA *Variation*	755 32,61 *-182*	938 40,17

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12
Capacité d'autofinancement	1 444	1 591
Fonds de roulement	12 591	13 436
Variation du fonds de roulement	(845)	1 186
Besoin en fonds de roulement	(9)	(711)
Variation des actifs circulants	(498)	641
Variation des dettes d'exploitation	1 199	(1 407)
besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	702	(765)
Trésorerie	12 600	14 147
Variation de la trésorerie	(1 547)	1 951

RATIOS	Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	46,96	34,49
Crédit moyen fournisseurs (en nombre de jours)	289,30	149,64
Solvabilité à court terme	5,19	4,58
Autonomie financière	1,29	1,39

Du résultat 31/03/2020 au résultat 31/03/2021

Etat exprimé en Kilo **euros**

RESULTAT 31/03/2020	**938**	*Var / N-1*
VARIATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	*(18)*	*-0,75*
VARIATION DES MARGES (Com. + Prod.)	**(18)**	*-0,75*
- dont variation liée au chiffre d'affaires	*(18)*	
- dont variation liée au taux de marge		
- dont variation combinée		
- Autres achats et charges externes	5	*-2,18*
+ Subventions d'exploitation		
- Impôts et taxes	12	*-4,88*
- Salaires et charges sociales		
+ Reprises sur amortissements et provisions	77	
+ Autres produits d'exploitation		*99,51*
+ Transfert de charges d'exploitation	(26)	*-48,67*
- Dotations aux amortissements et provisions	(119)	*16,78*
- Autres charges de gestion courante	(77)	*N/S*
INCIDENCE SUR RESULTAT EXPLOITATION	**(128)**	
+ Produits financiers	90	*47,02*
- Charges financières	5	*-2,24*
INCIDENCE SUR RESULTAT FINANCIER	**95**	
Produits exceptionnels	(152)	*-74,53*
- Charges exceptionnelles	(74)	*131,70*
INCIDENCE SUR RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(226)**	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	95	*-23,41*
RESULTAT 31/03/2021	**755**	

Etat exprimé en **euros**

Analyse des marges

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	01/04/2018 31/03/2019	12 mois
ACTIVITE COMMERCIALE						
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises	93					
Variation stocks de marchandises						
Total des achats revendus	**93**					
MARGE COMMERCIALE (a)	**(93)**					
ACTIVITE DE PRODUCTION						
Production vendue (et services)	2 316 340	*100,00*	2 333 863	*100,00*	2 487 904	*100,00*
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de la période	**2 316 340**	***100,00***	**2 333 863**	***100,00***	**2 487 904**	***100,00***
Achats de matières premières						
Variation de stocks de matières						
Achats de sous-traitance directe						
Total des achats consommés						
MARGE SUR COUT DES MATIERES	**2 316 340**	*100,00*	**2 333 863**	*100,00*	**2 487 904**	*100,00*
SYNTHESE DE L'ACTIVITE						
Ventes de marchandises						
Production de la période	2 316 340	*100,00*	2 333 863	*100,00*	2 487 904	*100,00*
ACTIVITE DE LA PERIODE	**2 316 340**	***100,00***	**2 333 863**	***100,00***	**2 487 904**	***100,00***
Marge commerciale	(93)					
Marge sur coût des matières	2 316 340	*100,00*	2 333 863	*100,00*	2 487 904	*100,00*
MARGE SUR MATIERES ET ACHATS	**2 316 247**	*100,00*	**2 333 863**	*100,00*	**2 487 904**	*100,00*

Soldes intermédiaires de gestion

Etat exprimé en **euros**

	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	01/04/2019 31/03/2020	12 mois	Variations	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 316 340**	*100,00*	**2 333 863**	*100,00*	**(17 523)**	*-0,75*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises	93				93	
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	**(93)**				**(93)**	
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	2 316 340	*100,00*	2 333 863	*100,00*	(17 523)	*-0,75*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**2 316 340**	*100,00*	**2 333 863**	*100,00*	**(17 523)**	*-0,75*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**2 316 247**	*100,00*	**2 333 863**	*100,00*	**(17 616)**	*-0,75*
- Achats stockés et approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	62 843	*2,71*	2 858	*0,12*	59 984	*N/S*
- Autres charges externes	145 395	*6,28*	210 021	*9,00*	(64 626)	*-30,77*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**2 108 008**	*91,01*	**2 120 983**	*90,88*	**(12 975)**	*-0,61*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	240 112	*10,37*	252 431	*10,82*	(12 320)	*-4,88*
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 867 897**	*80,64*	**1 868 552**	*80,06*	**(655)**	*-0,04*
+ Reprises sur amortissements et provisions	77 454	*3,34*			77 454	
+ Autres produits d'exploitation	12		6		6	*99,51*
+ Transfert de charges d'exploitation	27 441	*1,18*	53 463	*2,29*	(26 021)	*-48,67*
- Dotations aux amortissements et provisions	829 635	*35,82*	710 401	*30,44*	119 234	*16,78*
- Autres charges de gestion courante	77 457	*3,34*	536	*0,02*	76 921	*N/S*
RESULTAT EXPLOITATION	**1 065 713**	*46,01*	**1 211 084**	*51,89*	**(145 371)**	*-12,00*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	281 076	*12,13*	191 183	*8,19*	89 893	*47,02*
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	202 607	*8,75*	207 247	*8,88*	(4 640)	*-2,24*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 144 182**	*49,40*	**1 195 020**	*51,20*	**(50 838)**	*-4,25*
Produits exceptionnels	52 014	*2,25*	204 195	*8,75*	(152 181)	*-74,53*
- Charges exceptionnelles	130 410	*5,63*	56 284	*2,41*	74 126	*131,70*
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(78 396)**	*-3,38*	**147 912**	*6,34*	**(226 307)**	*-153,00*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	310 490	*13,40*	405 388	*17,37*	(94 898)	*-23,41*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**755 296**	*32,61*	**937 544**	*40,17*	**(182 248)**	*-19,44*

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**	01/04/2020 31/03/2021 12 mois	01/04/2019 31/03/2020 12 mois	01/04/2018 31/03/2019 12 mois	01/04/2017 31/03/2018 12 mois	01/04/2016 31/03/2017 12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 316 340**	**2 333 863**	**2 487 904**	**2 132 636**	**2 176 602**
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises	93				
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)	**(93)**				
Production vendue	2 316 340	2 333 863	2 487 904	2 132 636	2 176 602
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**2 316 340**	**2 333 863**	**2 487 904**	**2 132 636**	**2 176 602**
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance directe					
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**2 316 340**	**2 333 863**	**2 487 904**	**2 132 636**	**2 176 602**
MARGES (Commerciale + Production)	**2 316 247**	**2 333 863**	**2 487 904**	**2 132 636**	**2 176 602**
- Achats non stockés (c)	62 843	2 858	51	2 560	113
- Autres charges externes (c)	145 395	210 021	165 944	289 345	232 628
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**2 108 008**	**2 120 983**	**2 321 909**	**1 840 731**	**1 943 860**
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations					
- Autres impôts et taxes	240 112	252 431	398 419	38 923	67 032
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 867 897**	**1 868 552**	**1 923 491**	**1 801 808**	**1 876 828**
+ Reprises sur amortissements et provisions	77 454			25 536	
+ Autres produits d'exploitation	12	6	7	2	9 802
+ Transfert de charges d'exploitation	27 441	53 463			
- Dotations aux amortissements et provisions	829 635	710 401	693 068	673 880	676 557
- Autres charges de gestion courante	77 457	536	4	63 882	3
RESULTAT EXPLOITATION	**1 065 713**	**1 211 084**	**1 230 425**	**1 089 585**	**1 210 071**
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers	281 076	191 183	181 352	207 770	300 185
- Charges financières	202 607	207 247	110 169	67 230	176 869
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 144 182**	**1 195 020**	**1 301 609**	**1 230 125**	**1 333 387**
Produits exceptionnels	52 014	204 195	93 218	3 013 340	122 894
- Charges exceptionnelles	130 410	56 284	16 840	602 759	162 520
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(78 396)**	**147 912**	**76 378**	**2 410 581**	**(39 626)**
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices	310 490	405 388	436 675	1 173 258	453 686
RESULTAT DE L'EXERCICE	**755 296**	**937 544**	**941 312**	**2 467 448**	**840 076**

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en **euros**

	31/03/2021	31/03/2020
Première méthode		
Nombre de mois de la période	**12**	**12**
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	1 867 897	1 868 552
+ Transferts de charges (d'exploitation)	27 441	53 463
+ Autres produits (d'exploitation)	12	6
- Autres charges (d'exploitation)	(77 457)	(536)
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	112 876	113 220
- Charges financières	(123 008)	(39 047)
+ Produits exceptionnels	33 162	480
- Charges exceptionnelles	(85 946)	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices	(310 490)	(405 388)
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**1 444 488**	**1 590 750**

	31/03/2021	31/03/2020
Deuxième méthode		
Nombre de mois de la période	**12**	**12**
Résultat Net Comptable de l'Exercice	755 296	937 544
+ Dotations aux amortissements et aux provisions	953 678	883 065
Charges d'exploitation	*829 635*	*710 401*
Charges financières	*79 599*	*168 199*
Charges exceptionnelles	*44 445*	*4 465*
- Reprises sur charges calculées	(261 055)	(172 478)
Produits d'exploitation	*(77 454)*	
Produits financiers	*(168 199)*	*(77 962)*
Produits exceptionnels	*(15 402)*	*(94 515)*
- Subventions s'investissement virées au compte de résultat		
- Profits sur cessions d'éléments d'actif	(3 431)	(57 381)
Produits de cessions des actifs	*(3 450)*	*(109 200)*
Valeur comptable des actifs cédés	*19*	*51 819*
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**1 444 488**	**1 590 750**

Etat exprimé en **euros**

Tableau de financement

		31/03/2021			31/03/2020
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		**(13 436 194)**	**(12 591 092)**	**845 102**	**(1 186 083)**
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	270 280	243 180	(27 099)	676
	Autres créances	749 604	279 098	(470 507)	640 796
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 019 884**	**522 278**	**(497 606)**	**641 472**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	(105 697)	(175 757)	(70 060)	(21 989)
	Fournisseurs d'immobilisations	(1 481 232)	(224 765)	1 256 466	(1 481 232)
	Autres dettes	(143 525)	(130 720)	12 805	96 387
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**(1 730 453)**	**(531 243)**	**1 199 211**	**(1 406 833)**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		**(710 569)**	**(8 965)**	**701 605**	**(765 361)**
TRESORERIE	Disponible	14 146 763	12 600 972	(1 545 791)	1 951 444
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque		(915)	(915)	
	TOTAL TRESORERIE	**14 146 763**	**12 600 057**	**(1 546 706)**	**1 951 444**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

Etat exprimé en **euros**

Du résultat à la trésorerie

		31/03/2021	31/03/2020
	TRESORERIE D'OUVERTURE (a)	**13 978 563**	**12 117 356**
OP. D'EXPLOITATION	Résultat net	755 296	937 544
	+/- Elimination des charges et produits d'exploitation sans incidence sur la trésorerie (1)	689 192	653 206
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	**1 444 488**	**1 590 750**
	- Variation du Besoin en Fonds de Roulement	479 338	(715 870)
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (b)	**1 923 826**	**874 880**
OP. D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles	3 450	109 200
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		110 000
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(5 081 847)	(6 719 736)
	- Acquisitions immobilisations financières	(14 546)	(239)
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations	(1 256 466)	1 481 232
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT (c)	**(6 349 409)**	**(5 019 544)**
OPERATIONS DE FINANCEMENT	+ Augmentation de capital		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (2)	4 679 660	6 917 376
	- Remboursement des dettes financières (2)	(1 800 784)	(821 258)
	+ Avances reçues des tiers	88 600	
	- Avances remboursées aux tiers		(90 247)
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT (d)	**2 967 477**	**6 005 871**
	VARIATION DE LA TRESORERIE (e)=(b)+(c)+(d)	**(1 458 106)**	**1 861 207**
	TRESORERIE DE CLOTURE (f)=(a)+(e)	**12 520 457**	**13 978 563**

(1) Hors actif circulant

(2) Y compris les comptes courants d'associés créditeurs

Vos ratios détaillés

Etat exprimé en **euros**

Etablir un RATIO c'est rechercher un rapport arithmétique entre différentes données issues de la comptabilité : bilan et compte de résultat, les informations obtenues par ce calcul permettent une **comparaison** dans le temps et dans l'espace.

Vous allez trouver ci-dessous quelques ratios dont le but est simplement de vous permettre de porter un jugement sur votre activité de l'exercice écoulé comparée à celle de l'exercice précédent.

1 - ROTATION DES STOCKS (Jours)

		31/03/2021 12	RAPPEL exercice précédent 31/03/2020 12
(Stock N - 1 + Stock N) / 2 x 30 x nombre de mois / Achats + Variation des Stocks	= Valeur du Stock x 360 / 2 994		

Ce ratio doit vous aider à définir votre politique d'achat. Il exprime un nombre de jours de vente théoriquement réalisables sans réapprovisionnement. Mais il ne s'agit que d'un chiffre moyen.

L'information ainsi obtenue montre aussi combien de fois au cours de l'exercice, le stock est remplacé, donc vendu sachant que chaque vente procure une marge brute. Le nombre annuel de rotation de stock et le taux moyen de marge sont des indicateurs de gestion très utiles.

Rq : les stocks pris en compte pour le calcul du ratio sont les stocks de matières premières et de marchandises.

2 - CREDIT CONSENTI AUX CLIENTS (Jours)

Clients et comptes rattachés x 30 x nombre de mois / Ventes T.T.C.	= Clients et comptes rattachés 302 180 x 360 / 2 316 340	302 180 **46,96**	270 280 **34,49**

Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il y a lieu de comparer ce ratio aux conditions de ventes pratiquées par votre entreprise.

L'allongement du délai moyen peut dénoter un suivi insuffisant de votre part, des difficultés financières chez ces les clients, l'existance d'usages difficiles à modifier.

Une réduction du délai est le signe d'une meilleure gestion des crédits que vous consentez, donc une accélération des recettes.

3 - CREDIT ACCORDE PAR LES FOURNISSEURS

	Fournisseurs exploitation et comptes rattachés	175 757	105 697
Fourniss. d'expl. et cptes rattachés x 30 x nombre de mois / Achats et autres charges externes T.T.C.	= 175 757 x 360 / 218 711	**289,30**	**149,64**

Le crédit accordé par les fournisseurs constitue souvent une partie essentielle du financement de l'entreprise. Ce ratio, comme les deux précédents, s'exprime en nombre de jours. Il doit être rapproché des conditions d'achat obtenues.

Les variations sont le signe soit que vous n'utilisez pas au maximum toutes les facilités de crédit dont vous disposez (crédit court), soit que vous tardez à régler vos fournisseurs suite à des difficultés de trésorerie (crédit long).

4 - SOLVABILITE A COURT TERME

Actif circulant - Stocks / Dettes + Produits constatés d'avance - Dettes à + 1 an	= 13 065 970 / 2 518 090	**5,19**	**4,58**

Ce ratio permet de déterminer si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme. Il peut traduire une certaine aisance de trésorerie lorsqu'il est supérieur à 1 ou des difficultés de trésorerie l'orsqu'il est inférieur à 1.

L'analyse et l'interprétation objectives nécessitent souvent un complément d'information.

5 - AUTONOMIE FINANCIERE

Capitaux propres / Dettes (total passif - cap. propres - prov risques & charg)	= 17 636 477 / 13 701 000	**1,29**	**1,39**

Ce ratio indique comment est financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport à vos dettes.

Documents divers

Etats financiers au **31/03/2021**

Exco Strasbourg

COMPTE DE RESULTAT REGIONAL

SAS MARLYDIS au 31/03/21

	bilan au 31/03/19 (exercice de 12 mois) MARLYDIS		bilan au 31/03/20 (exercice de 12 mois) MARLYDIS		variation proratisée	bilan au 31/03/21 (exercice de 12 mois) MARLYDIS		variation proratisée
	Keuros	%	Keuros	%	prorat.	Keuros	%	prorat.
Loyers HT	**2 177**	**100,00%**	**2 073**	**100,00%**	**-4,76%**	**2 078**	**100,00%**	**+0,23%**
Achats de marchandises	0	-	0	-	-	3	0,14%	-
Stocks début d'exercice (nets)	0	-	0	-	-	0	-	-
- Stocks fin d'exercice (nets)	0	-	0	-	-	0	-	-
Coût d'achat des ventes	0	-	0	-	-	3	0,14%	-
MARGE BRUTE PREMIERE avant cotisations	**2 177**	**100,00%**	**2 073**	**100,00%**	**-4,76%**	**2 075**	**99,86%**	**+0,09%**
Cotisation centrales régionales	0	-	0	-	-	0	0,00%	-
Cotisations centrales spécialisées	0	-	0	-	-	0	-	-
MARGE BRUTE APRES COTISATION après cotisat	**2 177**	**100,00%**	**2 073**	**100,00%**	**-4,76%**	**2 075**	**99,86%**	**+0,08%**
Ristournes	0	-	0	-	-	0	-	-
Budgets	0	-	0	-	-	0	-	-
TOTAL MARGES ARRIERES	**0**	-	**0**	-	-	**0**	-	-
MARGE BRUTE ACTIVITE COMMERCIALE	**2 177**	**100,00%**	**2 073**	**100,00%**	**-4,76%**	**2 075**	**99,86%**	**+0,08%**
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	**313**	**14,37%**	**216**	**10,41%**	**-31,00%**	**222**	**10,69%**	**+2,88%**
Frais de personnel	0	-	0	-	-	0	-	-
dont gratifications y compris les charges	*0*	-	*0*	-	-	*0*	-	-
Publicité	0	0,01%	0	0,02%	+15,06%	1	0,04%	+156,56%
Impôts et taxes	246	11,30%	118	5,72%	-51,83%	101	4,85%	-14,87%
Autres charges de fonctionnement	66	3,05%	97	4,68%	+45,83%	120	5,79%	+24,01%
MARGE APRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT	**1 864**	**85,63%**	**1 857**	**89,59%**	**-0,36%**	**1 853**	**89,17%**	**-0,24%**
CHARGES D'INVESTISSEMENT	**721**	**33,11%**	**671**	**32,36%**	**-6,93%**	**947**	**45,59%**	**+41,20%**
Redevances de location gérance	0	-	0	-	-	0	-	-
Loyers immobiliers	0	-	0	-	-	0	-	-
Crédit-bail immobilier	0	-	0	-	-	0	-	-
Loyers et redev. crédit-bail mobiliers	0	-	0	-	-	0	-	-
Charges financières	30	1,37%	39	1,88%	+30,87%	85	4,08%	+116,93%
Dotation aux amortissements	691	31,74%	632	30,47%	-8,56%	862	41,51%	+36,52%
TOTAL DES CHARGES	**1 033**	**47,48%**	**887**	**42,77%**	**-14,21%**	**1 169**	**56,27%**	**+31,87%**
RESULTAT OPERATIONNEL	**1 143**	**52,52%**	**1 186**	**57,23%**	**+3,78%**	**905**	**43,58%**	**-23,68%**
Produits financiers	101	4,64%	23	1,11%	-77,25%	163	7,85%	+609,96%
Autres produits de gestion courante	60	2,74%	61	2,95%	+2,59%	40	1,94%	-34,20%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**1 304**	**59,90%**	**1 271**	**61,30%**	**-2,55%**	**1 109**	**53,38%**	**-12,72%**
Produits exceptionnels	74	3,41%	124	5,99%	+67,47%	43	2,06%	-65,52%
Charges exceptionnelles	0	0,00%	52	2,50%	+864995,66%	86	4,14%	+65,89%
Participation , intéressement	0	-	0	-	-	0	-	-
Impôt sur les bénéfices	437	20,06%	405	19,56%	-7,16%	310	14,94%	-23,41%
RESULTAT DE L'EXERCICE	**941**	**43,25%**	**938**	**45,23%**	**-0,40%**	**755**	**36,35%**	**-19,44%**

DETAIL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

SAS MARLYDIS au 31/03/21

	bilan au 31/03/19 (exercice de 12 mois)		bilan au 31/03/20 (exercice de 12 mois)		variation proratisée prorat.	bilan au 31/03/21 (exercice de 12 mois)		variation proratisée prorat.
	Keuros	%	Keuros	%		Keuros	%	
CHARGES DE PERSONNEL								
Rémunérations payées	0	-	0	-	-	0	-	-
Charges sociales	0	-	0	-	-	0	-	-
% de charges sociales	*0,0%*		*0,0%*		-	*0*		
Charges fiscales	0	-	0	-	-	0	-	-
% de charges fiscales	*0,0%*		*0,0%*		-	*0*		
Autres charges de personnel	0	-	0	-	-	0	-	-
Rémunérations (& charges) provisionnées	0	-	0	-	-	0	-	-
Personnel extérieur	0	-	0	-	-	0	-	-
- Av.nat, subv. et transf.charges personnel	0	-	0	-	-	0	-	-
Total	**0**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**
IMPOTS ET TAXES								
CET	33	1,50%	30	1,42%	-9,37%	11	0,54%	-61,65%
Taxe foncière	115	5,27%	86	4,16%	-24,83%	81	3,88%	-6,58%
C3S	0	-	0	-	-	0	-	-
Taxe sur les grandes surfaces	0	-	0	-	-	0	-	-
Autres impôts et taxes (IFA)	99	4,54%	3	0,13%	-97,19%	9	0,43%	+224,89%
Total	**246**	**11,30%**	**118**	**5,72%**	**-51,83%**	**101**	**4,85%**	**-14,87%**
AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT								
Achats énergies	0	0,00%	2	0,09%	+3731,19%	2	0,09%	-1,59%
Achats fournitures administratives	0	-	0	-	-	0	0,00%	-
Achats autres fournitures	0	-	1	0,04%	-	61	2,95%	+6687,68%
sous-total achats non stockés	**0**	**0,00%**	**3**	**0,14%**	**+5503,39%**	**63**	**3,05%**	**+2115,52%**
Sous-traitance générale	4	0,19%	3	0,14%	-28,26%	4	0,19%	+28,52%
Malis sur emballages	0	-	0	-	-	0	-	-
Charges locatives	60	2,75%	59	2,86%	-0,81%	41	1,97%	-31,05%
Entretien et réparations	1	0,03%	4	0,19%	+447,35%	8	0,40%	+107,83%
Primes d'assurance	19	0,88%	31	1,48%	+61,09%	33	1,59%	+7,30%
Etudes et recherches	3	0,12%	0	-	-100,00%	0	-	-
Documentation et divers	0	-	0	-	-	1	0,04%	-
sous-total services externes	**86**	**3,97%**	**97**	**4,68%**	**+12,40%**	**87**	**4,18%**	**-10,47%**
Rémunérations d'intermédiaires, honoraires	55	2,52%	72	3,46%	+31,11%	47	2,24%	-35,18%
Transports, déplacements, réceptions	4	0,19%	6	0,30%	+47,78%	0	0,00%	-98,60%
Frais de P et T	0	-	0	-	-	0	0,01%	-
Services bancaires et assimilés	8	0,36%	25	1,19%	+215,03%	9	0,42%	-64,76%
Cotisations et divers	0	-	0	-	-	0	-	-
sous-total autres services externes	**67**	**3,07%**	**103**	**4,95%**	**+53,66%**	**56**	**2,67%**	**-45,83%**
Autres charges (-prod.) de gestion courante	12	0,57%	11	0,51%	-15,74%	86	4,16%	+720,96%
Dotations aux provisions	0	-	3	0,15%	-	2	0,12%	-21,78%
Reprises sur provisions	0	-	0	-	-	-77	-3,73%	-
Transferts de charges	-99	-4,56%	-119	-5,75%	+20,21%	-97	-4,67%	-18,63%
Total	**66**	**3,05%**	**97**	**4,68%**	**+45,83%**	**120**	**5,79%**	**+24,01%**

TABLEAU RECAPITULATIF DES DONNEES AFFERENTS AUX ENGAGEMENTS DONNES

ENGAGEMENTS DONNES — 12 072 448 €

Objet	Description des garanties		Montant à l'origine
1. **Engagements donnés en qualité de société absorbante**			
Engagement des apports réalisés par la SCI Marlydis	Engagement en qualité de la société absorbante des apports réalisés par la SCI Marlydis en date du 22/11/1999 avec effet rétroactif au 01/01/1999 Détermination des plus values lors de la cession éventuelle d'éléments non amortissables par rapport à la valeur comptable initiale (Art 210 A du CGI) Les apports ont été réalisés à la valeur comptable.		
2. **Engagements donnés suite à l'échange de titres avec SCAPINVEST**			
Engagement fiscal	La société MARLYDIS a échangé le 22 novembre 2001 les titres des SCI MARTINPRE, PRE-SAINT-MARTIN, PREMIS et LE MOUVRIER contre 200 165 titres SCAPINVEST d'une valeur de 1 euros. L'apporteur SAS MARLYDIS s'engage, conformément à l'article 210 B du CGI à calculer les plus-values résultant de la cession ultérieure de ces même actions par référence à la valeur des titres apportés.		
3. **Engagements donnés au groupe PROVINDIS SAS**			
Emprunt EDEL de 1 000 000 €	Caution donnée à la SAS Provindis limitée à 80 000 € du principal Expiration au terme du crédit soit le 15/05/2019	CA du 15/12/2011	**0**
Emprunt Crédit Coopératif de 5 755 000 €	Caution solidaire et divise donnée à la SAS Provindis avec 11 autres Centres Leclerc pour 50 % de l'emprunt Durée de l'emprunt 12 ans Caution limitée à 3 ans sous conditions	CA du 15/12/2011	**0**
Emprunt OSEO de 5 755 000 €	Caution solidaire et divise donnée à la SAS Provindis à hauteur de 230 200 € du principal Durée de l'emprunt 12 ans Caution limitée à 3 ans sous conditions	CA du 15/12/2011	**0**
Emprunt OSEO de 1 250 000 € souscrit par la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION	Caution solidaire et divise donnée à la société Champbenoist Distribution à hauteur de 90 000 € du principal Durée de l'emprunt 15 ans Caution limitée à 3 ans sous conditions	CA du 15/12/2011	**0**
Emprunt OSEO de 500 000 € souscrit par la société CHAMPBENOIST IMMOBILIER	Caution solidaire et divise donnée à la société Champbenoist Immobilier à hauteur de 36 000 € du principal Durée de l'emprunt 15 ans Caution limitée à 3 ans sous conditions	CA du 15/12/2011	**36 000**
4. **Engagements donnés à METZDIS SAS**			
Emprunt Caisse d'Epargne de Lorraine de 5 000 000 €	Caution solidaire à hauteur de 300 000 € Terme de la caution au 05/02/2021 Caution limitée à 5 ans sous conditions	CA du 15/12/2005	**0**
Emrpunt Caisse d'Epargne de Champagne Ardennes de 3 000 000 €	Caution solidaire à hauteur de 180 000 € Terme de la caution au 05/11/2020 Caution limitée à 5 ans sous conditions	CA du 15/12/2005	**0**

TABLEAU RECAPITULATIF DES DONNEES AFFERENTS AUX ENGAGEMENTS DONNES

5. **Engagements donnés au groupe SAS FROUDIS**	Emprunt global de 31 000 000 €		
Emprunt BECM de 2 838 164 € (Solde emprunt)	Caution solidaire à hauteur de 241 243,94 € (8,5%) Terme du crédit le 30/06/2019 Caution limitée à une durée minimale de 5 ans sous conditions	CA du 20/09/2007	**0**
Emprunt BPLC de 3 399 094 € (Solde emprunt)	Caution solidaire à hauteur de 286 118 € (8,5%) Terme du crédit le 31/03/2019 Caution limitée à une durée minimale de 5 ans sous conditions	CA du 20/09/2007	**0**
6. **Engagements donnés à la FIDOM** (Société Financière de DOMMARTIN)	Emprunt global de 9 645 000 €		
Emprunt OSEO Financement de 3 215 000 €	Caution solidaire à hauteur de 128 600 € (4%) Durée de l'emprunt 20 ans Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**128 600**
Emprunt BPLC de 3 215 000 €	Caution solidaire à hauteur de 128 600 € (4%) Durée de l'emprunt 20 ans Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**128 600**
Emprunt Crédit Agricole de 3 215 000 €	Caution solidaire à hauteur de 128 600 € (4%) Durée de l'emprunt 20 ans Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**128 600**
7. **Engagements donnés à la SAS DOMMARTIN DISTRIBUTION**	Emprunt global de 6 498 000 €		
Emprunt OSEO BDPME de 2 166 000 €	Caution solidaire à hauteur de 86 640 € (4%) Durée de l'emprunt 20 ans Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**86 640**
Emprunt BPLC de 2 166 000 €	Caution solidaire à hauteur de 86 640 € (4%) Terme du crédit le 30/01/2023 Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**86 640**
Emprunt Crédit Agricole de 2 166 000 €	Caution solidaire à hauteur de 86 640 € (4%) Durée de l'emprunt 20 ans Caution limitée à une durée de 7 ans	CA du 18/01/2007	**86 640**
8. Engagement donnés à la banque du Crédit Agricole	Emprunt de 2 500 000 € - Nantissement du fonds de commerce de l'Hypermarché Durée de l'emprunt 10 ans		**1 098 262**
9. Engagement donnés à la banque du Crédit Agricole	Emprunt de 1 000 000 € - Nantissement du fonds de commerce de l'Hypermarché Durée de l'emprunt 7 ans		**316 585**
10. Engagement donnés à la banque du Crédit Agricole	Emprunt de 5 500 000 € - Nantissement du fonds de commerce de l'Hypermarché Durée de l'emprunt 10 ans		**5 011 160**
11. Engagement donnés à la banque de BPIFrance	Emprunt de 5 500 000 € - Nantissement du chef de la société MARLYDIS en rang utile à hauteur de 5 500 k€ en concurrence avec la CRCA à hauteur de 5 500 k€ d'un fonds de commerce de MAR-DIS. Durée de l'emprunt 10 ans		**4 964 720**

Exco Strasbourg

SAS MARLYDIS
Clôture au 31/03/21

TABLEAU RECAPITULATIF DES DONNEES AFFERENTS AUX ENGAGEMENTS RECUS

ENGAGEMENTS RECUS — 713 000 €

Objet	Description des garanties			Montant de la garantie
1. Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune consentis à l'EURL Marly Evasion	La SAS Marlydis a consenti à l'Eurl Marly Evasion des abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune comme suit:			
	- Bilan au 31/03/2000	94 518 €	Soit 620 000 Francs	
	- Bilan au 31/03/2001	76 225 €	Soit 500 000 Francs	
	- Bilan au 31/03/2002	72 000 €		
	- Bilan au 31/03/2003	75 000 €		
	- Bilan au 31/03/2004	31 000 €		
	- Bilan au 31/03/2005	-9 000 €	Remboursement	
	- Bilan au 31/03/2006	0 €		
	- Bilan au 31/03/2007	-10 000 €	Remboursement	
	- Bilan au 31/03/2009	-23 000 €	Remboursement	
	- Bilan au 31/03/2010	0 €		
	- Bilan au 31/03/2011	0 €		
	- Bilan au 31/03/2012	75 000 €		
	- Bilan au 31/03/2013	80 000 €		
	- Bilan au 31/03/2014	80 000 €		
	- Bilan au 31/03/2015	60 000 €		
	- Bilan au 31/03/2016	60 000 €		
	- Bilan au 31/03/2017	40 000 €		
	- Bilan au 31/03/2019	-68 743 €	Remboursement	
	- Bilan au 31/03/2021	80 000 €		
	Soit un total de	713 000 €		

Résultat fiscal

Etats financiers au **31/03/2021**

0057 SAS MARLYDIS	EXCO Strasbourg
31/03/2021	

RESULTAT FISCAL

Version 2.2

BENEFICE DE L'EXERCICE			**755 296,05**
REINTEGRATIONS			**462 623,21**
Amortissements excédentaires		32 539,85	
Mercedes AMG FM-271-QG	32 539,85		
		12 393,00	
Dépenses de Mécénat	6 000,00		
Dépenses de Mécénat - imputation exercices précédents	6 393,00		
Provisions et charges à payer non déductibles		4 850,00	
Prov. Pour dépréciation. Produits structurés N	4 850,00		
Amendes et pénalités		0,00	
Impôts sur les sociétés		310 490,36	
IS	331 726,00		
Contribution à 3,3%	0,00		
CI Loyers COVID	-13 799,64		
RI Mécénat	-3 600,00		
RI Mécénat - exercices précédents	-3 836,00		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (écart positif net)		22 350,00	
Moins value latente s/Pdts structurés N-1	22 350,00		
Réintégrations diverses		80 000,00	
Subvention d'équilibre Marly Evasion	80 000,00		
Quote-part de résultat réalisé par une sté de personne ou un GIE		0,00	
Bénéfice SOFILEC 2019 déjà comptabilisé			
DEDUCTIONS			**-33 183,49**
Provisions et charges non déductibles antérieurement taxées		22 350,00	
Reprise de prov. Dép. Moins value latente s/VMP N-1	22 350,00		
Ecart sur valeurs liquidatives sur OPCVM (écart négatif net)		4 850,00	
Moins value latente s/VMP déductible fiscalement N	4 850,00		
Déductions diverses		5 983,49	
Suramortissement 40%	5 983,49		
BENEFICE FISCAL			**1 184 735,77**
BENEFICE IMPOSABLE			1 184 735,77
	arrondi à		**1 184 736,00**
DETERMINATION DE L'IMPOT			
Impôts sur les sociétés au taux de	28,00%		**331 726,00**
IMPOTS SUR LES SOCIETES			**331 726,00**

Liasse fiscale

Etats financiers au **31/03/2021**

MARLY DISTRIBUTION - MARLYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 874.000 Euros
Siège social : 1 La Belle Fontaine

57155 MARLY

326 233 574 R.C.S. METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 23 SEPTEMBRE 2021

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable ..... 755.296,05 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 755.296,05 €

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

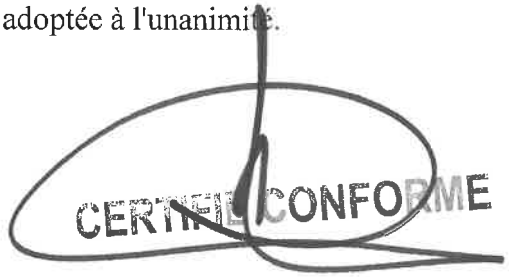
RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable ..... 755.296,05 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 755.296,05 €

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



EXEMPLAIRE GREFFE

MARLYDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2021

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@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société MARLYDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 12/09/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MARLYDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

→ **Dépréciation du fonds commercial**

La société a estimé, selon les modalités décrites à la page 7 de l'annexe que le fonds de commerce à l'actif s'élevant à 238 037 € n'a pas de durée de vie limitée et qu'à ce titre, il n'est donc pas amorti.

En application de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation a été pratiqué quand bien même il n'existe pas d'indice de perte de valeur. Ce test de dépréciation repose sur des critères et méthodes utilisées dans les apports et transactions de magasins de la même enseigne. Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier l'application de cette approche.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

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 Président.

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 7 septembre 2021

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER

Vincent LE PAGE

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 ;

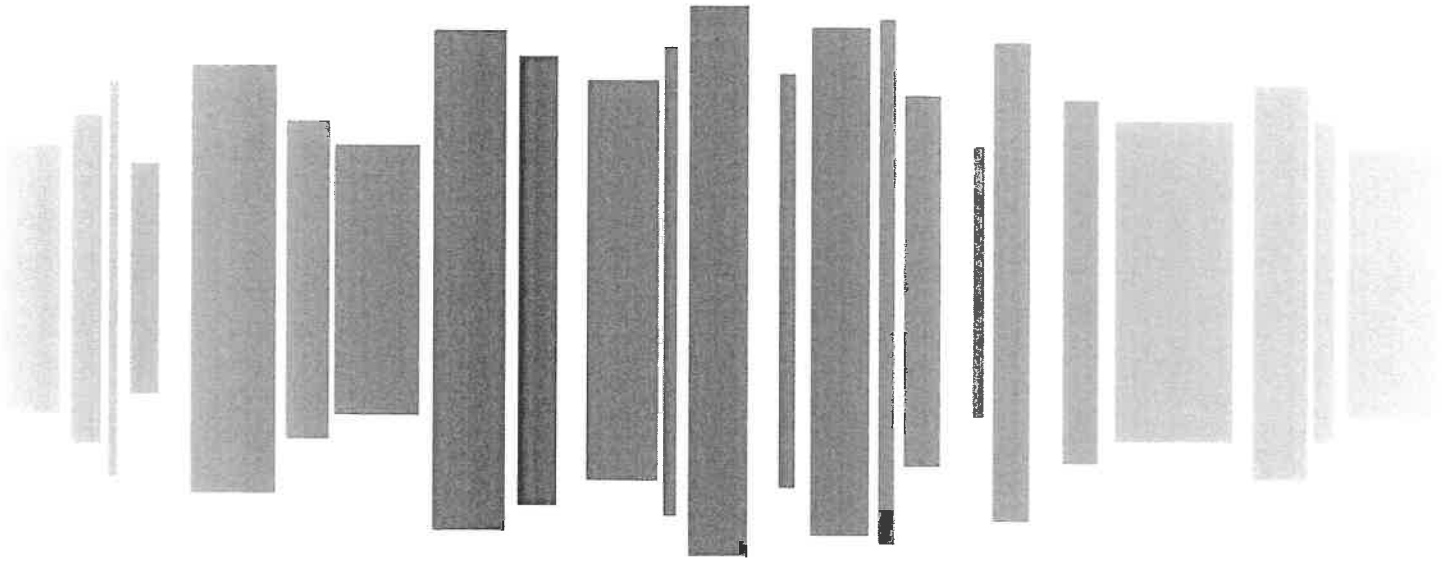
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS MARLYDIS

1 La Belle Fontaine

57155 MARLY

Etats financiers au **31/03/2021**



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

SAS VDB et Ass
KRESTON
INTERNATIONAL
Commissaire aux Comptes

CERTIFIE CONFORME

Bilan actif

	31/03/2021			31/03/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	183 694	183 694		
Fonds commercial (1)	264 836		264 836	264 836
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	5 732 338	1 051 858	4 680 479	2 817 593
Constructions	12 015 397	2 287 042	9 728 355	2 234 219
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 683 429	2 826 376	857 053	661 041
Autres immobilisations corporelles	2 017 788	1 377 733	640 055	549 722
Immobilisations en cours	59 048		59 048	287 300
Avances et acomptes	2 560		2 560	5 163 018
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	2 013 685		2 013 685	1 999 068
Prêts				
Autres immobilisations financières	68 493		68 493	68 564
ACTIF IMMOBILISE	**26 148 938**	**7 734 326**	**18 414 612**	**14 145 408**
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	243 180	53 204	189 976	142 086
Autres créances	247 599		247 599	686 546
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	881 977	79 599	802 378	2 853 780
Disponibilités	11 718 995		11 718 995	11 124 783
Charges constatées d'avance	107 022		107 022	63 058
ACTIF CIRCULANT	**13 198 773**	**132 803**	**13 065 970**	**14 870 253**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**39 347 711**	**7 867 129**	**31 480 582**	**29 015 662**
(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				

A.S. VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

CERTIFIE CONFORME

Bilan passif

	31/03/2021	31/03/2020
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	15 779 275	14 841 731
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	755 296	937 544
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	94 042	58 799
CAPITAUX PROPRES	**17 636 477**	**16 845 938**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		6 200
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		**6 200**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 068 782	10 323 178
Emprunts et dettes financières divers	244 080	109 893
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 757	105 697
Dettes fiscales et sociales	130 101	143 525
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	224 765	1 481 232
Autres dettes	619	
Produits constatés d'avance		
DETTES	**13 844 105**	**12 163 523**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**31 480 582**	**29 015 662**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	755 296,05	937 543,65
(1) Dont dettes à moins d'un an	2 661 195	3 255 996
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	915	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	2 316 340		2 316 340	2 333 863
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 316 340**		**2 316 340**	**2 333 863**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			174 489	119 249
Autres produits			12	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 490 841**	**2 453 118**
Achats de marchandises			2 994	
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			215 717	212 880
Impôts, taxes et versements assimilés			299 326	318 218
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			827 171	707 251
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			2 464	
- pour risques et charges				3 150
Autres charges			77 457	536
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 425 128**	**1 242 034**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 065 713**	**1 211 084**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 065 713**	**1 211 084**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	1 132	227
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	31	35
Autres intérêts et produits assimilés (3)	98 746	103 480
Reprises sur provisions et transfert de charges	168 199	77 962
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 967	9 479
PRODUITS FINANCIERS	**281 076**	**191 183**
Dotations aux amortissements et aux provisions	79 599	168 199
Intérêts et charges assimilées (4)	84 774	39 047
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	38 233	
CHARGES FINANCIERES	**202 607**	**207 247**
RESULTAT FINANCIER	**78 469**	**(16 064)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 144 182**	**1 195 020**
Sur opérations de gestion	33 162	480
Sur opérations en capital	3 450	109 200
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 402	94 515
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**52 014**	**204 195**
Sur opérations de gestion	85 946	
Sur opérations en capital	19	51 819
Dotations aux amortissements et aux provisions	44 445	4 465
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**130 410**	**56 284**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(78 396)**	**147 912**
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	310 490	405 388
TOTAL DES PRODUITS	**2 823 931**	**2 848 496**
TOTAL DES CHARGES	**2 068 635**	**1 910 953**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**755 296**	**937 544**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		264
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

SAS [illegible] et Associés Commissaires aux Comptes

Annexe

Etats financiers au **31/03/2021**

SAS VDB et ASSOCIÉs
Commissaire aux Comptes

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 **31 480 582** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 823 931** euros et un total **charges** de **2 068 635** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **755 296** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021.**
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.

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 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 laissent pas entrevoir de valeur résiduelle au terme de leur utilisation.

S.A.S VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Crise sanitaire COVID 19

L'épidémie de COVID 19 a généré depuis le début de l'année 2020 une crise sanitaire mondiale et a conduit les autorités françaises, après la déclaration par l'OMS qualifiant la COVID 19 de pandémie, à prendre des mesures exceptionnelles.

Les comptes annuels clos au 31/03/2021 des sociétés du Groupe MAR-DIS ne doivent pas être ajustés en fonction des conséquences économiques de cette crise. Au regard de l'année écoulée et des actifs financiers du groupe, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause au moment de l'établissement des comptes annuels.

Compte tenu de la situation liée à la Covid-19 de ses locataires, la société a consenti des abandons de loyers au cours de l'exercice.

Abandon de créances

Au titre de l'exercice 2021, la SAS MARLYDIS a consenti une subvention d'équilibre à Marly Evasion de 80 000€.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	448 530					448 530
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**448 530**					**448 530**
CORPORELLES						
Terrains	3 636 292		2 096 045			5 732 338
Constructions sur sol propre	2 053 494					2 053 494
sur sol d'autrui	9 813					9 813
instal. agenct aménagement	2 134 020		7 823 519		5 448	9 952 091
Instal technique, matériel outillage industriels	3 410 667		333 891		61 130	3 683 429
Instal., agencement, aménagement divers	1 242 463		210 811			1 453 274
Matériel de transport	172 599					172 599
Matériel de bureau, mobilier	385 625		6 290			391 915
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	287 300		59 048	287 300		59 048
Avances et acomptes	5 163 018		2 560	5 163 018		2 560
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 495 291**		**10 532 164**	**5 450 318**	**66 578**	**23 510 560**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	107 670					107 670
Autres titres immobilisés	1 999 068		14 617			2 013 685
Prêts et autres immobilisations financières	68 564				71	68 493
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 175 302**		**14 617**		**71**	**2 189 848**
TOTAL	**21 119 123**		**10 546 781**	**5 450 318**	**66 648**	**26 148 938**

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	183 694			183 694
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**183 694**			**183 694**
CORPORELLES	Terrains	818 699	233 159		1 051 858
	Constructions sur sol propre	407 111	33 095		440 206
	sur sol d'autrui	9 813			9 813
	instal. agencement aménagement	1 546 184	296 269	5 429	1 837 023
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 749 627	137 880	61 130	2 826 376
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	930 474	64 022		994 496
	Matériel de transport	3 164	34 520		37 684
	Matériel de bureau, mobilier	317 327	28 226		345 554
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**6 782 399**	**827 171**	**66 559**	**7 543 010**
	TOTAL	**6 966 092**	**827 171**	**66 559**	**7 726 704**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		20 194					20 194
Instal. technique matériel outillage industriels		17 531			9 202		8 329
Instal générales Agenct aménagt divers		5 985					5 985
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		735					735
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**44 445**			**9 202**		**35 243**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**44 445**			**9 202**		**35 243**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**44 445**			**9 202**	**35 243**

SAS [illegible] Commissaire aux Comptes

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	58 799	44 445	9 202	94 042
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**58 799**	**44 445**	**9 202**	**94 042**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	6 200		6 200	
	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	**6 200**		**6 200**	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	7 622			7 622
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	128 194	2 464	77 454	53 204
	Autres	168 199	79 599	168 199	79 599
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**304 016**	**82 063**	**245 653**	**140 426**
	TOTAL GENERAL	**369 015**	**126 508**	**261 055**	**234 468**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	2 464	77 454
	- financières	79 599	168 199
	- exceptionnelles	44 445	15 402

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.

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	68 493		68 493
	Clients douteux ou litigieux	86 669	86 669	
	Autres créances clients	156 511	156 511	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	170 876	170 876	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	75 524	75 524	
	Débiteurs divers	1 200	1 200	
	Charges constatées d'avances	107 022	107 022	
	TOTAL DES CREANCES	**666 295**	**597 802**	**68 493**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/03/2021	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)	915	915		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 067 867	1 884 958	6 735 960	4 446 949
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	100 975	100 975		
	Fournisseurs et comptes rattachés	175 757	175 757		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 934	48 934		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	81 168	81 168		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	224 765	224 765		
	Groupe et associés (2)	143 105	143 105		
	Autres dettes	619	619		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**13 844 105**	**2 661 195**	**6 735 960**	**4 446 949**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 4 531 022
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 786 978
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		**103 066**
Autres créances clients		**90 686**
Clients factures à etablir	*90 686*	
Autres créances		**12 379**
Int. courus sur oblig bons val	*10 271*	
Intérets courus à recevoir	*2 108*	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
Total des Charges à payer		**155 451**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**8 082**
Intérêts courus s/emprunt CRCA	*2 983*	
Intérêts cours s/emprunt OSEO LT	*5 099*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**65 582**
Fourn. frais gx non parv.	*65 582*	
Dettes fiscales et sociales		**81 168**
Etat charges a payer	*81 168*	
Autres dettes		**619**
Clients avoirs a etablir	*619*	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/03/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**107 022**
Entretien		24 420	
Assurance		52 721	
Eau		55	
Achats de marchandises		24 683	
Documentation		1 202	
Divers		3 941	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**107 022**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution Provindis		36 000	
Caution Fidom (385 800€) + Dommartin (259 920€)		645 720	
		681 720	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Abandon de créances MARLYDIS			713 000
			713 000
Total des engagements financiers (1)		**681 720**	**713 000**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	2 500 000	1 098 262
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce Hypermarc	Crédit Agricole	1 000 000	316 585
Emprunts	Nantissement du chef de la société Marlydis à hauteur de 5 500k€ en concurrence avec la C à hauteur de 5 500 k€ du FDC de MAR-DIS	BPI France	5 500 000	4 964 720
Emprunts	Nantissement du FDC de MAR-DIS à hauteur de 5 500 k€ en concurrence avec BPI France à haut de 5 500 k€ du chef de la société MARLYDIS	Crédit Agricole	5 500 000	5 011 160
		TOTAL	**14 500 000**	**11 390 727**

A titre d'information, l'emprunt auprès du Crédit Agricole pour 5 500 k€a fait l'objet d'un déblocage à hauteur de 4 531 022€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021. L'emprunt a été entièrement débloqué.

SAS NDS et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en **euros** | **31/03/2021**

Résultat de l'exercice		**755 296**
Impôts sur les bénéfices		**310 490**
Impôt sur les sociétés	*310 490*	
Résultat avant impôts		**1 065 786**
Variation des provisions règlementées		**35 243**
Amortissements dérogatoires		**35 243**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		**1 101 029**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/03/2021**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (94 042.13 x 28%)	26 332
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**26 332**

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Marly Evasion		274 014	100,00	5 047
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				

B et ASSOCIES
Commissaire aux Co

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	Cabinet VDB							
	31/03/2021	31/03/2020	%	%	31/03/2021	31/03/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 923	7 818	*100,00*	*83,90*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur		1 500		*16,10*				
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**7 923**	**9 318**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**7 923**	**9 318**	*100,00*	*100,00*				

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

Au 31/03/2021
- 7 923€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2020

Au 31/03/2020
- 7 818.44€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2019

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2021
Capital social	874 000				874 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	33 864				33 864
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 841 731	937 544			15 779 275
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	937 544	(937 544)		755 296	755 296
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	58 799			35 243	94 042
TOTAL	**16 845 938**			**790 539**	**17 636 477**

Date de l'assemblée générale 17/09/2020
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 16 845 938
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 16 845 938
[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 790 539

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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

Commissaire aux Comptes