

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00231 Numéro SIREN : 447 857 814 Nom ou dénomination : MARSAFI

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2019 sous le numéro de dépôt 1756

Désignation de l'entreprise : Société MARSAFI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 1375 RUE DE L'AVIATION		21600 CUGES	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 44785781400019		Néant ☐	
		Exercice N clos le 31 03 2018	
		N-1 31 03 2017	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>Société MARSAFI</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4...000...000.....)	DA	4 000 000	39 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 900	3 900
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	730 108	1 648 468
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 011 093	3 186 940
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	12 745 101	4 878 308
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 868 849	8 413 802
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	110 806	42 239
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	63 525	2 566 206
	Dettes fiscales et sociales	DY	108 687	688 602
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 572	6 052
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	5 154 439	11 716 901	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	17 899 540	16 595 209	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	943 347	11 716 901
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		2 220 497	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise :		Société MARSAPT						Néant	*
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		46 460 884	
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	69 987	
			FG	157 667	FH		FI	157 667	623 780
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	157 667	FK		FL	157 667	47 154 652	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	9 208	36 195	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	3 423	230 703	
	Autres produits (1) (11)					FQ	234 476	250 226	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	404 773	47 671 776
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	(348 288)	35 817 927	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		3 447 175	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		66 393	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	426 408	4 203 608	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	90 957	698 729	
	Salaires et traitements*					FY	17 856	2 831 761	
	Charges sociales (10)					FZ	11 972	925 505	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	66 223	424 634		
			- dotations aux provisions		GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC		3 423				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD							
	Autres charges (12)	GE	5 694	13 719					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	270 822	48 432 875
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	133 951	(761 099)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	42 214	44	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		3 807 417	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	13 094	47	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	55 308	3 807 508	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	224 706		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	91 468	202 263	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	316 175	202 263	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(260 867)	3 605 244	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(126 916)	2 844 145	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société MARSAFI

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	106 565		56 094
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 220 758		2 229 507
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			2 049
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	18 327 323		2 287 649
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	30 448		72 064
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 154 847		2 174 780
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 185 295		2 246 843
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 142 028		40 806
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 019		(301 990)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 787 404		53 766 932
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	10 776 311		50 579 992
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	8 011 093		3 186 941
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	{	HP	HQ	80 264	152 332
	(3) Dont {	IH	IJ	IK	HX
	{	RD			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	37 214		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			46 842
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1L			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		RD			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				
	(9) Dont transferts de charges	A1			145 726
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	(50)		184	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		10 185 295		18 327 323	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

QUADRATUS Informatique

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	9
Informations complémentaires (CICE)	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	11
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Composition du capital social	12
Autres immobilisations incorporelles	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des amortissements	13
Titres immobilisés	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Dépréciation des créances	13
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
Variation des capitaux propres	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	15
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	15
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	15
Informations en matière de crédit bail	16
Liste des filiales et participations	17
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE LEGALE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 17 899 539.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 157 666.55 Euros et dégageant un bénéfice de 8 011 092.82 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société MARSAFI a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société H.PEC MOTORSPORT à compter du 1er avril 2017.

Ainsi, la liquidation d'impôt sur les sociétés s'effectuera par la société MARSAFI.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société H.PEC LUXURY CARS est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale à compter du 1er avril 2018.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

La société SAS MARSAFI est la 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 MARSAFI ;
- SAS H.PEC MOTORSPORT.

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

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

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

Néant.

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

Impôt comptabilisé :	4 019 €
Impôt comptabilisé en l'absence d'intégration fiscale :	334 012 €
	-329 993 €

5. Déficit reportable :

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

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

Néant.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un crédit d'impôt relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 40 216 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Ce montant a été imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés de l'exercice clôturé au 31 mars 2018.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			6 499
Installations générales agencements aménagements des constructions			36 357
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 000		
Installations générales agencements aménagements divers			18 641
Matériel de transport	168 000		153 019
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			916
Avances et acomptes	15 000		
TOTAL	187 000		208 933
Autres participations	9 971 154		1 011 990
Prêts, autres immobilisations financières	3 587		41 040
TOTAL	9 974 740		1 053 030
TOTAL GENERAL	10 161 740		1 268 462

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 499	6 499
Installations générales agencements aménagements constr.			36 357	36 357
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 000	4 000
Installations générales agencements aménagements divers			18 641	18 641
Matériel de transport		321 019		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			916	916
Avances et acomptes		15 000		
TOTAL		336 019	59 914	59 914
Autres participations		9 967 233	1 015 910	1 015 910
Prêts, autres immobilisations financières			44 626	44 626
TOTAL		9 967 233	1 060 537	1 060 537
TOTAL GENERAL		10 303 252	1 126 950	1 126 950

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 108		2 108
Installations générales agencements aménagements constr.		2 449		2 449
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	67	1 377		1 444
Installations générales agencements aménagements divers		1 267		1 267
Matériel de transport	74 550	58 855	133 405	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		167		167
TOTAL	74 617	64 115	133 405	5 327
TOTAL GENERAL	74 617	66 223	133 405	7 435

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 108				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 449				
Instal.techniques matériel outillage indus	1 377				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 267				
Matériel de transport	58 855				
Matériel de bureau informatique mobilier	167				
TOTAL	64 115				
TOTAL GENERAL	66 223				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 423		3 423		
Autres provisions pour dépréciation		224 706			224 706
TOTAL	3 423	224 706	3 423		224 706
TOTAL GENERAL	3 423	224 706	3 423		224 706
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		224 706	3 423		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	44 626	0	44 626
Clients douteux ou litigieux	120	120	
Autres créances clients	174 043	174 043	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 959	3 959	
Impôts sur les bénéfices	126 703	126 703	
Taxe sur la valeur ajoutée	172 810	172 810	
Groupe et associés	5 458 046	5 458 046	
Débiteurs divers	81 903	81 903	
Charges constatées d'avance	298	298	
TOTAL	6 062 508	6 017 882	44 626

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	4 868 849	682 174	2 508 332	1 678 343
Emprunts et dettes financières divers	73 416	48 999	24 417	
Fournisseurs et comptes rattachés	63 525	63 525		
Personnel et comptes rattachés	20 257	20 257		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 088	30 088		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 502	7 502		
Autres impôts taxes et assimilés	50 840	50 840		
Groupe et associés	37 391	37 391		
Autres dettes	2 572	2 572		
TOTAL	5 154 439	943 347	2 532 749	1 678 343
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 345 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 746 853			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	37 391			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
CAPITAL SOCIAL	10.0000	3 900		3 900	
CAPITAL SOCIAL	1 025.6410		3 900		3 900

Lors de l'AG du 30/03/2018, la société MARSAFI a procédé à une augmentation du capital par incorporation des réserves.

Ainsi, le montant du capital s'élève désormais à 4 000 000 €.

La valeur nominale des titres est portée à 1 025.64 €.

Le nombre de titre reste inchangé.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences informatiques	6 499	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Au 31/03/2018, aucune dépréciation n'a été constatée.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Ainsi, la dépréciation au 31/03/2018 s'élève à 224 706 €.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	37 806
Total	37 806

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48 999
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 825
Dettes fiscales et sociales	40 628
Total	117 452

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	298
Total	298

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 691 368
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	3 186 940
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 878 308
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 878 308
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	3 961 000
Variation des primes, réserves, report à nouveau	4 105 300
Autres variations	144 300
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	4 878 308
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	316 175	55 308
Dont entreprises liées		37 214

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	126 916	52 017
Résultat exceptionnel (hors participation)	8 142 028	386 029
Résultat comptable (hors participation)	8 011 093	334 012

La ventilation de l'impôt sur les bénéfices a été réalisée sans prise en compte de l'économie d'IS générée par HPEC MOTORSPORT et constatée chez MARSAFI.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	4 428 000
Total	4 428 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CAISSE D'EPARGNE BOURGOGNE FRANCHE-COMTE
 Montant initial de cette garantie : 4 428 000
 Montant restant dû en capital : 4 345 500
 Date de fin d'échéance de la garantie : 05/06/2025
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement de police d'assurance NATIXIS LIFE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				103 000	103 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				58 978	58 978
- dotations de l'exercice				25 750	25 750
Total				84 728	84 728
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				57 087	57 087
- exercice				26 348	26 348
Total				83 435	83 435
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				21 957	21 957
Total				21 957	21 957
Montant en charge sur l'exercice				26 348	26 348

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS H.PEC.MOTORSPORT	1 000	1 001 025	100.00	1 000	1 000	3 967 311		46 754	1 001 898	
- SARL H.PEC LUXURY CARS	10 000	27 350	100.00	10 000	10 000	65 000			37 350	
- SNC H.E.V.E.C.A.P	1 000	30 701	99.00	990	990	1 388 521			31 701	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Surprovision	21 563	
- Avoirs sur factures exercices antérieure	81 460	
- Régul comptes tiers	3 542	
- Produits de cession immo corporelles	347 000	
- Produits de cession immo financières	17 873 758	
Total	18 327 323	
Charges exceptionnelles		
- Frais litiges	6 428	
- Régul organismes sociaux	1 466	
- Sous provision	300	
- Frais exercices antérieurs	21 090	
- Divers	1 164	
- Valeur nette des immo corporelles cédées	187 614	
- Valeur nette des immo financières cédées	9 967 233	
Total	10 185 295	

MARSAFI
Société à responsabilité limitée au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 1375 rue de l'aviation 21600 OUGES
447 857 814 RCS DIJON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28/09/2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2018

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 8 011 093,00 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 011 093,00 euros
A la réserve légale	396 100,00 euros

Solde	7 614 993,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 8.345.101 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 12 745 101,00 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2015 : Néant

Exercice clos le 31/03/2016 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2017 : Néant

Pour mémoire, le 20 mars 2018, les associés ont procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes d'un montant de 144 300,00 euros, soit 37,00 euros par titre - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 144 300,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28/09/2018

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 8 011 093,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 011 093,00 euros
A la réserve légale	396 100,00 euros

Solde	7 614 993,00 euros



En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 8.345.101 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2015 : Néant

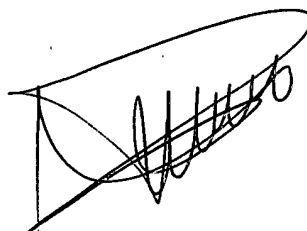
Exercice clos le 31/03/2016 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2017 : Néant

Pour mémoire, le 20 mars 2018, les associés ont procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes d'un montant de 144 300,00 euros, soit 37,00 euros par titre - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 144 300,00 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.