

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE  
DE METZ

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES  
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

## RECEPISSE DE DEPOT

RDB ASSOCIES

55 avenue d'Italie  
BP 98805  
80088 AMIENS CEDEX 2

V/REF :

N/REF : 83 B 7 / 2017-B-1591

Le Greffier du Tribunal d'Instance DE METZ certifie qu'il a reçu le 17/03/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2016.

Extrait de procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 22/09/2016

Rapport du commissaire aux comptes en date du 05/09/2016

Concernant la société

MARLY-DISTRIBUTION  
Société anonyme  
1 la Belle Fontaine  
57155 Marly

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1591 le 20/03/2017

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

Fait à METZ le 20/03/2017,

LE GREFFIER



**MARLY DISTRIBUTION - MARLYDIS**

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

DEPOSE AU GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ

Sous le n° 2017 B1591

Le 17 MARS 2017

**57155 - MARLY**

326 233 574 R.C.S. METZ

Le Greffier

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**DU 22 SEPTEMBRE 2016**

**EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016**

**PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

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

- Bénéfice comptable ..... 886.553,41 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 886.553,41 €

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

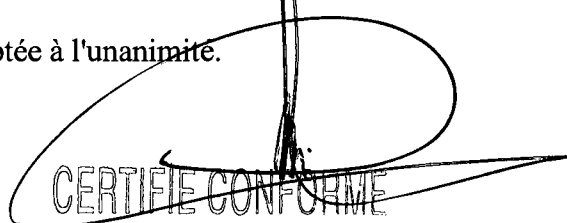
**RESOLUTION VOTEE**

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

- Bénéfice comptable ..... 886.553,41 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 886.553,41 €

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



CERTIFIE CONFORME

83 B 7

DEPOSE AU GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ  
Sous le n° 2017 B 1591

Le 17 MARS 2017

Le Greffier

EXEMPLAIRE GREFFE

## MARLYDIS

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

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

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

Exercice clos le 31 mars 2016



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

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 26 septembre 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de clos le 31 mars 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société MARLYDIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les subventions d'équilibre accordées par MARLYDIS à la société MARLY EVASION, mentionnées en annexe p.20 pour un montant de 661 743 €.

## **II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

### **III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES**

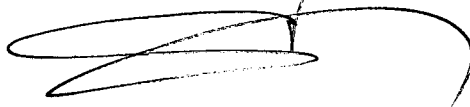
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

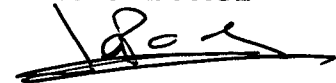
Fait à DURY, le 5 septembre 2016

**VDB ET ASSOCIES**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
Représenté par :

**Michel BOIVIN**



**Vincent LE PAGE**



**SA MARLYDIS**

**1 La Belle Fontaine**

**57155 MARLY**

---

**Etats financiers au 31/03/2016**

**EXCO Strasbourg**

---

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables d'Alsace

8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex

SIRET 434 725 586 00037

Téléphone 03.90.23.50.00

Télécopieur 03.90.23.50.23

**Bilan actif**

|                                                      | 31/03/2016        |                  |                   | 31/03/2015        |
|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                      | Brut              | Amort. Prov.     | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé                          |                   |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 |                   |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement                                |                   |                  |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement               |                   |                  |                   |                   |
| Concessions brevets droits similaires                | 184 769           | 184 769          |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                 | 264 836           |                  | 264 836           | 264 836           |
| Autres immobilisations incorporelles                 |                   |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes                                  |                   |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                   |                  |                   |                   |
| Terrains                                             | 2 768 142         | 146 478          | 2 621 664         | 684 856           |
| Constructions                                        | 4 055 541         | 2 658 368        | 1 397 173         | 1 559 473         |
| Installations techniques, mat. et outillage indus.   | 3 461 941         | 2 924 582        | 537 359           | 676 370           |
| Autres immobilisations corporelles                   | 1 537 480         | 1 031 283        | 506 197           | 398 673           |
| Immobilisations en cours                             | 8 547             |                  | 8 547             |                   |
| Avances et acomptes                                  | 31 549            |                  | 31 549            |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |                   |                  |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence    |                   |                  |                   |                   |
| Autres participations                                | 107 670           | 7 622            | 100 048           | 100 048           |
| Créances rattachées à des participations             |                   |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                            | 1 821 835         |                  | 1 821 835         | 1 821 535         |
| Prêts                                                |                   |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                   | 178 736           |                  | 178 736           | 178 736           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                              | <b>14 421 047</b> | <b>6 953 102</b> | <b>7 467 945</b>  | <b>5 684 527</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                            |                   |                  |                   |                   |
| 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             | 18 000            |                  | 18 000            |                   |
| <b>CREANCES (3)</b>                                  |                   |                  |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés                | 195 224           | 128 194          | 67 030            | 78 980            |
| Autres créances                                      | 143 310           |                  | 143 310           | 27 609            |
| Capital souscrit appelé, non versé                   |                   |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                      | 6 068 019         | 155 593          | 5 912 426         | 4 892 413         |
| Disponibilités                                       | 1 181 995         |                  | 1 181 995         | 673 344           |
| Charges constatées d'avance                          | 23 993            |                  | 23 993            | 30 032            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                               | <b>7 630 541</b>  | <b>283 787</b>   | <b>7 346 753</b>  | <b>5 702 378</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices           |                   |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations              |                   |                  |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                            |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                   | <b>22 051 588</b> | <b>7 236 890</b> | <b>14 814 698</b> | <b>11 386 906</b> |
| (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                     |                   |                  |                   |                   |

SAS VDB et ASSOCIES  
Commissaire aux Comptes

**Bilan passif**

|                                                                              | 31/03/2016        | 31/03/2015        |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel                                                 | 874 000           | 874 000           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   | 33 864            | 33 864            |
| Ecart de réévaluation                                                        |                   |                   |
| <b>RESERVES</b>                                                              |                   |                   |
| Réserve légale                                                               | 100 000           | 100 000           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                        |                   |                   |
| Autres réserves                                                              | 9 706 342         | 8 699 572         |
| Report à nouveau                                                             |                   |                   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | 886 553           | 1 006 769         |
| Subventions d'investissement                                                 |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                      | 156 671           | 123 114           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | <b>11 757 431</b> | <b>10 837 320</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                        |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                                  |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                      | 4 888             | 2 888             |
| Provisions pour charges                                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>                                           | <b>4 888</b>      | <b>2 888</b>      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                           |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                                 |                   |                   |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 2 600 629         |                   |
| Emprunts et dettes financières divers                                        | 221 222           | 338 528           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                   | 98                |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 81 024            | 92 753            |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 112 279           | 47 819            |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 37 225            | 67 500            |
| Autres dettes                                                                |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                                  |                   |                   |
| <b>DETTES</b>                                                                | <b>3 052 379</b>  | <b>546 698</b>    |
| Ecart de conversion passif                                                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>14 814 698</b> | <b>11 386 906</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes                         | 886 553,41        | 1 006 769,28      |
| (1) Dont dettes à moins d'un an                                              | 732 753           | 431 928           |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                   |                   |

SAS VDB et ASSOCIES

Comptes

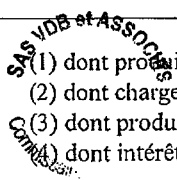
**Compte de résultat**

|                                                                 |                  | 31/03/2016       | 31/03/2015       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                 |                  | 12 mois          | 12 mois          |
|                                                                 | France           |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                          |                  |                  |                  |
| Production vendue (Biens)                                       |                  |                  |                  |
| Production vendue (Services et Travaux)                         | 2 010 457        | 2 010 457        | 1 948 625        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                 | <b>2 010 457</b> | <b>2 010 457</b> | <b>1 948 625</b> |
| Productions stockée                                             |                  |                  |                  |
| Production immobilisée                                          |                  |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                  |                  |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  | 83               |                  |
| Autres produits                                                 |                  | 99               | 1 355            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  | <b>2 010 639</b> | <b>1 949 980</b> |
| Achats de marchandises                                          |                  |                  |                  |
| Variation de stock                                              |                  |                  |                  |
| Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |                  |                  |
| Variation de stock                                              |                  |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                               |                  | 186 977          | 155 229          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  | 74 148           | 62 664           |
| Salaires et traitements                                         |                  |                  |                  |
| Charges sociales du personnel                                   |                  |                  |                  |
| Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |                  |                  |
| Dotations aux amortissements :                                  |                  |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |                  | 513 385          | 359 108          |
| - charges d'exploitation à répartir                             |                  |                  |                  |
| Dotations aux provisions :                                      |                  |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |                  |                  |                  |
| - sur actif circulant                                           |                  |                  |                  |
| - pour risques et charges                                       |                  |                  |                  |
| Autres charges                                                  |                  |                  | 30 005           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  | <b>774 510</b>   | <b>607 005</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  | <b>1 236 129</b> | <b>1 342 975</b> |

SAS YDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

**Compte de résultat**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 31/03/2016       | 31/03/2015       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>1 236 129</b> | <b>1 342 975</b> |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                  |
| De participations (3)                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                | 385              |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                                                                                                                                                                                                                                                   | 375              | 439              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 192 357          | 166 900          |
| Reprises sur provisions et transfert de charges                                                                                                                                                                                                                                                                  | 119 872          | 126 949          |
| Différences positives de change                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                                                                                                                    | 89 982           | 8 434            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>402 587</b>   | <b>303 107</b>   |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                                                                                                                   | 155 593          | 119 872          |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 19 820           | 714              |
| Différences négatives de change                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                                                                                                                   | 50 136           | 3                |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>225 549</b>   | <b>120 588</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>177 038</b>   | <b>182 519</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>1 413 168</b> | <b>1 525 494</b> |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 214            | 59 368           |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  | 22 000           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                                                                                                                 | 21 351           | 58 399           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>22 565</b>    | <b>139 767</b>   |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 60 133           | 60 462           |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10 834           | 11 956           |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                                                                                                                   | 56 908           | 36 414           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>127 876</b>   | <b>108 832</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>(105 311)</b> | <b>30 935</b>    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                                                                                                           | 421 303          | 549 660          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2 435 791</b> | <b>2 392 855</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>1 549 238</b> | <b>1 386 085</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>886 553</b>   | <b>1 006 769</b> |
|  (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées | 1 402            | 559              |

## Annexe

---

Etats financiers au 31/03/2016

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 14 814 698 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 435 791 euros et un total charges de 1 549 238 euros, dégageant ainsi un résultat de 886 553 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2015 et finit le 31/03/2016.  
Il a une durée de 12 mois.

## METHODES D'EVALUATION ET CHANGEMENT DE METHODES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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 laisse pas entrevoir de valeur résiduelle au terme de leur utilisation.

## ANNEXE - Elément 1

# 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.

## 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 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.

S.A.S MAR-DIS  
Comptes 2014

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2016 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                           | 449 605                               |                          |              |             |          | 449 605                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 449 605                               |                          |              |             |          | 449 605                            |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         | 814 362                               |                          | 2 020 282    |             | 66 502   | 2 768 142                          |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 1 954 211                             |                          |              |             |          | 1 954 211                          |
|                       | sur sol d'autrui                                 | 145 852                               |                          |              |             | 136 039  | 9 813                              |
|                       | instal. agencet aménagement                      | 2 121 533                             |                          |              |             | 30 015   | 2 091 518                          |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 3 568 486                             |                          | 42 000       |             | 148 545  | 3 461 941                          |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers          | 873 381                               |                          | 164 968      |             | 31 450   | 1 006 899                          |
|                       | Matériel de transport                            | 151 606                               |                          |              |             |          | 151 606                            |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 505 704                               |                          | 39 991       |             | 166 719  | 378 975                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          | 8 547        |             |          | 8 547                              |
|                       | Avances et acomptes                              |                                       |                          | 31 549       |             |          | 31 549                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 10 135 134                            |                          | 2 307 337    |             | 579 271  | 11 863 201                         |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                            | 107 670                               |                          |              |             |          | 107 670                            |
|                       | Autres titres immobilisés                        | 1 821 535                             |                          | 300          |             |          | 1 821 835                          |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières      | 178 736                               |                          |              |             | 1        | 178 736                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 2 107 942                             |                          | 300          |             | 1        | 2 108 241                          |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                 |                                                  | 12 692 681                            |                          | 2 307 638    |             | 579 271  | 14 421 047                         |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/03/2016 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                |                                    |
|                       | Autres                                           | 184 769                               |                          |                | 184 769                            |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>184 769</b>                        |                          |                | <b>184 769</b>                     |
| CORPORELLES           | Terrains                                         | 129 506                               | 74 723                   | 57 751         | 146 478                            |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 1 487 217                             | 65 345                   |                | 1 552 562                          |
|                       | sur sol d'autrui                                 | 142 923                               | 2 929                    | 136 039        | 9 813                              |
|                       | instal. agencement aménagement                   | 1 031 982                             | 93 996                   | 29 985         | 1 095 993                          |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 2 892 117                             | 178 958                  | 146 492        | 2 924 582                          |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 703 329                               | 50 182                   | 31 450         | 722 062                            |
|                       | Matériel de transport                            | 23 880                                | 26 441                   |                | 50 322                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 404 808                               | 20 812                   | 166 719        | 258 900                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>6 815 762</b>                      | <b>513 385</b>           | <b>568 436</b> | <b>6 760 711</b>                   |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>7 000 531</b>                      | <b>513 385</b>           | <b>568 436</b> | <b>6 945 480</b>                   |

|                                                  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autr                                                   | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                        |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                                                                    |                   |                               | 2 929                            |                   |                               | (2 929)                                                           |
| instal, agencement, aménag.                      |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                                                                    | 53 958            |                               | 1 389                            | 7 882             |                               | 44 688                                                            |
| Instal générales Agent aménagt divers            |                                                                                    |                   |                               |                                  | 9 152             |                               | (9 152)                                                           |
| Matériel de transport                            |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                                                                    | 950               |                               |                                  |                   |                               | 950                                                               |
| Emballages récupérables, divers                  |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                          |                                                                                    | 54 908            |                               | 4 317                            | 17 034            |                               | 33 557                                                            |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| TOTAL                                            |                                                                                    | 54 908            |                               | 4 317                            | 17 034            |                               | 33 557                                                            |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                        |                                                                                    |                   | 54 908                        |                                  |                   | 21 351                        | 33 557                                                            |

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations     | Diminutions       | 31/03/2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 123 114        | 54 908            | 21 351            | 156 671    |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |                   |                   |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           |                                                                                                                                               | 123 114        | 54 908            | 21 351            | 156 671    |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        | 2 888          | 2 000             |                   | 4 888      |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                |                                                                                                                                               | 2 888          | 2 000             |                   | 4 888      |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 7 622          |                   |                   | 7 622      |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |                   |                   |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           | 128 194        |                   |                   | 128 194    |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        | 119 872        | 155 593           | 119 872           | 155 593    |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  | 255 688        | 155 593           | 119 872           | 291 410    |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                               | 381 690        | 212 501           | 141 222           | 452 969    |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 155 593<br>56 908 | 119 872<br>21 351 |            |
| 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

Comptable

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/03/2016 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 178 736    |              | 178 736     |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 179 165    | 179 165      |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 16 059     | 16 059       |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 9 712      | 9 712        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 128 709    | 128 709      |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 4 888      | 4 888        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 23 993     | 23 993       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 541 262    | 362 526      | 178 736     |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                       |                                                      | 31/03/2016 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                                | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                       | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                       | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                       | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 2 600 629  | 281 003      | 1 148 635 | 1 170 992     |
|                                                       | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 99 820     | 99 820       |           |               |
|                                                       | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 81 024     | 81 024       |           |               |
|                                                       | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                                                       | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                       | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 94 465     | 94 465       |           |               |
|                                                       | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                       | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 17 814     | 17 814       |           |               |
|                                                       | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 37 225     | 37 225       |           |               |
|                                                       | Groupe et associés (2)                               | 121 402    | 121 402      |           |               |
|                                                       | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                       | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                       | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                      |                                                      | 3 052 379  | 732 753      | 1 148 635 | 1 170 992     |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice            |                                                      | 2 409 246  |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice           |                                                      | 151 404    |              |           |               |
| (2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros                               |            |                   |                                                      |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                                                     | 31/03/2016 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation            |
|                                                     |            |                   | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
| <b>Bilan Actif</b>                                  |            |                   |                                                      |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                  |            |                   |                                                      |
| <b>Actif immobilisé</b>                             |            |                   |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles |            |                   |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles   |            |                   |                                                      |
| Participations                                      |            | 107 670           |                                                      |
| Créances sur participations                         |            |                   |                                                      |
| Prêts                                               |            |                   |                                                      |
| Autres titres immobilisés                           |            |                   |                                                      |
| Autres immobilisations financières                  |            |                   |                                                      |
| <b>Actif circulant</b>                              |            |                   |                                                      |
| Avances, acomptes versés sur commandes              |            |                   |                                                      |
| Clients et comptes rattachés                        |            | 6 535             |                                                      |
| Autres créances                                     |            | 128 709           |                                                      |
| Capital souscrit appelé non versé                   |            |                   |                                                      |
| Valeurs mobilières de placement                     |            |                   |                                                      |
| Disponibilités                                      |            |                   |                                                      |
| <b>Bilan Passif</b>                                 |            |                   |                                                      |
| <b>Dettes</b>                                       |            |                   |                                                      |
| Emprunts obligataires convertibles                  |            |                   |                                                      |
| Autres emprunts obligataires                        |            |                   |                                                      |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits |            |                   |                                                      |
| Emprunts et dettes financières divers               |            | 121 402           |                                                      |
| Avances, acomptes reçus sur commandes               |            |                   |                                                      |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés               |            |                   |                                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |                   |                                                      |
| Autres dettes                                       |            | 50 543            |                                                      |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

| Etat exprimé en euros                 |               | 31/03/2016    |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>  |               | <b>82 774</b> |
| <b>Autres créances</b>                |               | <b>82 774</b> |
| <i>Int. courus sur oblig bons val</i> | <i>11 044</i> |               |
| <i>Intérêts courus s/CAT et DAT</i>   | <i>71 730</i> |               |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2016

|                                                                                                        |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                       |               | <b>44 356</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>Intérêts courus s/emprunt CRCA</i> | <i>1 564</i>  | <b>1 564</b>  |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b><br><i>Associés int courus à payer</i>                     | <i>1 402</i>  | <b>1 402</b>  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>Fourn. frais gx non parv.</i>                    | <i>23 575</i> | <b>23 575</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br><i>Etat charges à payer</i>                                      | <i>17 814</i> | <b>17 814</b> |

SAS YDA et ASSOCIES  
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2016

Nombre

Val. Nominale

Montant

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

ANNEXE - Elément 7

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/03/2016 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         |        |            |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |        |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |        |            |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         |        |            |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         |        |            |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |        |            |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2016

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                 |                  |                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus                                      |                  |                |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                             |                  |                |
| Caution Provindis                                               | 540 400          |                |
| Caution Metzdis                                                 | 480 000          |                |
| Caution Froudis                                                 | 2 635 000        |                |
| Caution Fidom (385 800€) + Dommartin (259 920€)                 | 645 720          |                |
| Caution Frouard                                                 | 527 361          |                |
|                                                                 | <b>4 828 481</b> |                |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                               |                  |                |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>           |                  |                |
| <b>Autres engagements</b>                                       |                  |                |
| Subvention d'équilibre accordée par Marlydis vers Marly Evasion |                  | 661 743        |
| Caution SCI Champbenoist Immobilier                             | 36 000           |                |
| Caution Champbenoist Distribution                               | 90 000           |                |
|                                                                 | <b>126 000</b>   | <b>661 743</b> |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                     | <b>4 954 481</b> | <b>661 743</b> |
| (1) Dont concernant :                                           |                  |                |
| Les dirigeants                                                  |                  |                |
| Les filiales                                                    |                  |                |
| Les participations                                              |                  |                |
| Les autres entreprises liées                                    |                  | 661 743        |

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

| Nat. Dette | Nature de la Garantie                       | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/03/2016 |
|------------|---------------------------------------------|-------------------|---------------|------------|
| Emprunts   | Nantissement du fonds de commerce Hypermarc | Crédit Agricole   | 2 500 000     | 2 348 596  |
| Emprunts   | Nantissement du fonds de commerce Hypermarc | Crédit Agricole   | 1 000 000     | 250 469    |
|            |                                             | TOTAL             | 3 500 000     | 2 599 065  |

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

## ANNEXE - Elément 10

## Evaluations fiscales dérogatoires

| Etat exprimé en euros                                     |         | 31/03/2016       |
|-----------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                             |         | <b>886 553</b>   |
| Impôts sur les bénéfices<br><i>Impôt sur les sociétés</i> | 421 303 | 421 303          |
| <b>RESULTAT AVANT IMPOTS</b>                              |         | <b>1 307 856</b> |
| Variation des provisions réglementées                     |         | 33 557           |
| Amortissements dérogatoires                               |         | 33 557           |
| <b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO</b>        |         | <b>1 341 414</b> |

ANNEXE - Elément 11

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/03/2016

|                       |                                                   |               |
|-----------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b> | Provisions réglementées                           |               |
|                       | Amortissements dérogatoires (156 671.30 x 33,33%) | 52 224        |
|                       | Autres                                            |               |
|                       | <b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> | <b>52 224</b> |

|                    |                                                        |  |
|--------------------|--------------------------------------------------------|--|
| <b>ALLEGEMENTS</b> | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |  |
|                    | Autres                                                 |  |
|                    | <b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>         |  |

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2016

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

Marly Evasion

96 104

100,00

8 752

#### 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  |               |               |               |            |            |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
|                                                                                            | 31/03/2016   | 31/03/2015    | %             | %             | 31/03/2016 | 31/03/2015 | % | % |
| <b>Audit</b>                                                                               |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   | 7 446        | 14 330        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |               |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>7 446</b> | <b>14 330</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |               |               |               |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |              |               |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |               |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>7 446</b> | <b>14 330</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

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

Au 31/03/15 :

- 7 065€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2013
- 7 265€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2014

Au 31/03/2016

- 7 446.25€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2015

**SA MARLYDIS**

**1 La Belle Fontaine**

**57155 MARLY**

---

**Etats financiers au 31/03/2016**

**EXCO Strasbourg**

---

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables d'Alsace

8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex

SIRET 434 725 586 00037

Téléphone 03.90.23.50.00

Télécopieur 03.90.23.50.23

# Comptes annuels

---

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

## Sommaire

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Page de garde             | 1  |
| Bilan actif               | 2  |
| Bilan Passif              | 3  |
| Compte de résultat Page 1 | 4  |
| Compte de résultat Page 2 | 5  |
| Annexe légale             | 6  |
| Comptes de résultat       | 26 |
| Comptes de bilan          | 32 |
| Tableaux de gestion       | 38 |
| Documents divers          | 48 |
| Résultat fiscal           | 49 |
| Documents fiscaux         | 50 |

CERTIFIÉ CONFORME

**Bilan actif**

|                                                    | 31/03/2016        |                  |                   | 31/03/2015        |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | Brut              | Amort. Prov.     | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé                        |                   |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement                              |                   |                  |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement             |                   |                  |                   |                   |
| Concessions brevets droits similaires              | 184 769           | 184 769          |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                               | 264 836           |                  | 264 836           | 264 836           |
| Autres immobilisations incorporelles               |                   |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes                                |                   |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                  |                   |                   |
| Terrains                                           | 2 768 142         | 146 478          | 2 621 664         | 684 856           |
| Constructions                                      | 4 055 541         | 2 658 368        | 1 397 173         | 1 559 473         |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | 3 461 941         | 2 924 582        | 537 359           | 676 370           |
| Autres immobilisations corporelles                 | 1 537 480         | 1 031 283        | 506 197           | 398 673           |
| Immobilisations en cours                           | 8 547             |                  | 8 547             |                   |
| Avances et acomptes                                | 31 549            |                  | 31 549            |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                  |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence  |                   |                  |                   |                   |
| Autres participations                              | 107 670           | 7 622            | 100 048           | 100 048           |
| Créances rattachées à des participations           |                   |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                          | 1 821 835         |                  | 1 821 835         | 1 821 535         |
| Prêts                                              |                   |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                 | 178 736           |                  | 178 736           | 178 736           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                            | <b>14 421 047</b> | <b>6 953 102</b> | <b>7 467 945</b>  | <b>5 684 527</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                  |                   |                   |
| 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           | 18 000            |                  | 18 000            |                   |
| <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                  |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés              | 195 224           | 128 194          | 67 030            | 78 980            |
| Autres créances                                    | 143 310           |                  | 143 310           | 27 609            |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                    | 6 068 019         | 155 593          | 5 912 426         | 4 892 413         |
| Disponibilités                                     | 1 181 995         |                  | 1 181 995         | 673 344           |
| Charges constatées d'avance                        | 23 993            |                  | 23 993            | 30 032            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                             | <b>7 630 541</b>  | <b>283 787</b>   | <b>7 346 753</b>  | <b>5 702 378</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices         |                   |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations            |                   |                  |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                          |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                 | <b>22 051 588</b> | <b>7 236 890</b> | <b>14 814 698</b> | <b>11 386 906</b> |

(1) dont droit au bail

26 799

26 799

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

**Bilan passif**

|                                                                              | 31/03/2016        | 31/03/2015        |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel                                                 | 874 000           | 874 000           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   | 33 864            | 33 864            |
| Ecarts de réévaluation                                                       |                   |                   |
| <b>RESERVES</b>                                                              |                   |                   |
| Réserve légale                                                               | 100 000           | 100 000           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                        |                   |                   |
| Autres réserves                                                              | 9 706 342         | 8 699 572         |
| Report à nouveau                                                             |                   |                   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | 886 553           | 1 006 769         |
| Subventions d'investissement                                                 |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                      | 156 671           | 123 114           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | <b>11 757 431</b> | <b>10 837 320</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                        |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                                  |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                      | 4 888             | 2 888             |
| Provisions pour charges                                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>                                           | <b>4 888</b>      | <b>2 888</b>      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                           |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                                 |                   |                   |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 2 600 629         | 338 528           |
| Emprunts et dettes financières divers                                        | 221 222           | 98                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                   |                   |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 81 024            | 92 753            |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 112 279           | 47 819            |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 37 225            | 67 500            |
| Autres dettes                                                                |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                                  |                   |                   |
| <b>DETTES</b>                                                                | <b>3 052 379</b>  | <b>546 698</b>    |
| Ecarts de conversion passif                                                  |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>14 814 698</b> | <b>11 386 906</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes                         | 886 553,41        | 1 006 769,28      |
| (1) Dont dettes à moins d'un an                                              | 732 753           | 431 928           |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                   |                   |

**Compte de résultat**

|                                                                 |             | 31/03/2016       | 31/03/2015       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
|                                                                 |             | 12 mois          | 12 mois          |
| Ventes de marchandises                                          | France      |                  |                  |
| Production vendue (Biens)                                       | Exportation |                  |                  |
| Production vendue (Services et Travaux)                         |             | 2 010 457        | 1 948 625        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                 |             | <b>2 010 457</b> | <b>1 948 625</b> |
| Productions stockée                                             |             |                  |                  |
| Production immobilisée                                          |             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                      |             |                  |                  |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |             | 83               |                  |
| Autres produits                                                 |             | 99               | 1 355            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |             | <b>2 010 639</b> | <b>1 949 980</b> |
| Achats de marchandises                                          |             |                  |                  |
| Variation de stock                                              |             |                  |                  |
| Achats de matières et autres approvisionnements                 |             |                  |                  |
| Variation de stock                                              |             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                               |             | 186 977          | 155 229          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |             | 74 148           | 62 664           |
| Salaires et traitements                                         |             |                  |                  |
| Charges sociales du personnel                                   |             |                  |                  |
| Cotisations personnelles de l'exploitant                        |             |                  |                  |
| Dotations aux amortissements :                                  |             |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |             | 513 385          | 359 108          |
| - charges d'exploitation à répartir                             |             |                  |                  |
| Dotations aux provisions :                                      |             |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |             |                  |                  |
| - sur actif circulant                                           |             |                  |                  |
| - pour risques et charges                                       |             |                  |                  |
| Autres charges                                                  |             |                  | 30 005           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |             | <b>774 510</b>   | <b>607 005</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |             | <b>1 236 129</b> | <b>1 342 975</b> |

**Compte de résultat**

|                                                                                                                                                                                                                              | 31/03/2016       | 31/03/2015       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               | <b>1 236 129</b> | <b>1 342 975</b> |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                               |                  |                  |
| De participations (3)                                                                                                                                                                                                        | 2                | 385              |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                                                                                                                                                               | 375              | 439              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                                                                                                                                                    | 192 357          | 166 900          |
| Reprises sur provisions et transfert de charges                                                                                                                                                                              | 119 872          | 126 949          |
| Différences positives de change                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                                | 89 982           | 8 434            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>402 587</b>   | <b>303 107</b>   |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                               | 155 593          | 119 872          |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                                                                                                                                                           | 19 820           | 714              |
| Différences négatives de change                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                               | 50 136           | 3                |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>225 549</b>   | <b>120 588</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>177 038</b>   | <b>182 519</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                         | <b>1 413 168</b> | <b>1 525 494</b> |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                    | 1 214            | 59 368           |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                    |                  | 22 000           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                             | 21 351           | 58 399           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                | <b>22 565</b>    | <b>139 767</b>   |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                    | 60 133           | 60 462           |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                    | 10 834           | 11 956           |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                               | 56 908           | 36 414           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                               | <b>127 876</b>   | <b>108 832</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>(105 311)</b> | <b>30 935</b>    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       | 421 303          | 549 660          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>2 435 791</b> | <b>2 392 855</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>1 549 238</b> | <b>1 386 085</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                | <b>886 553</b>   | <b>1 006 769</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées | 1 402            | 559              |

DEPOSE AU GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ  
Sous le n° 2017 B 1591

Le 17 MARS 2017

Le Greffier

