

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00410 Numéro SIREN : 503 333 965 Nom ou dénomination : MAR-DIS

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2022 sous le numéro de dépôt 7962

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

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

RECEPISSE DE DEPOT

RDB ASSOCIES
55 AVENUE D'ITALIE
80088 AMIENS CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 2008 B 410 / 2022-B-7962

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 19/10/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2022.

Extrait de décision(s) des associés en date du 29/09/2022

Extrait de décision(s) des associés en date du 29/09/2022

Rapport du commissaire aux comptes en date du 15/09/2022

Concernant la société

MAR-DIS
Société par actions simplifiée
1 la Belle Fontaine
57155 Marly

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-7962 le 21/10/2022

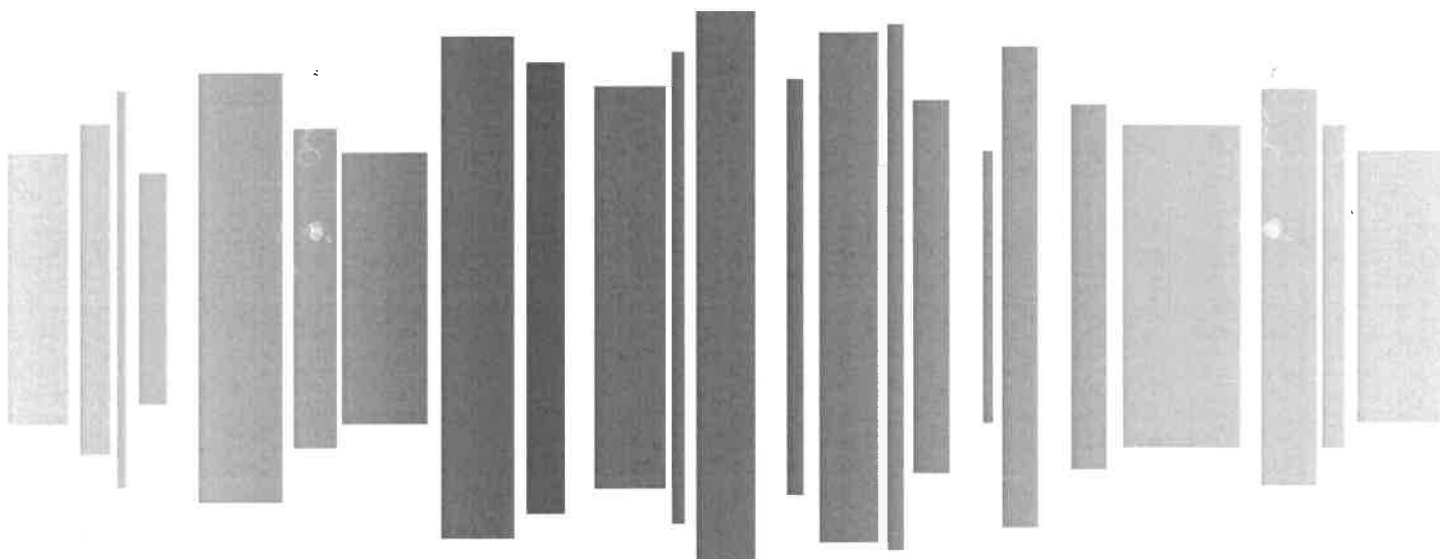
R.C.S. METZ TJ 503 333 965 (2008 B 410)

Fait à METZ le 21/10/2022,
LE GREFFIER



SAS MAR-DIS
1 La Belle Fontaine
57155 MARLY

Etats financiers au 31/03/2022



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

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



Comptes annuels

Exercice du **01/04/2021** au **31/03/2022**

Sommaire

Bilan actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat Page 1	3
Compte de résultat Page 2	4
Annexe légale	5
Comptes de résultat	29
Comptes de bilan	45
Tableaux de gestion	52
Résultat fiscal	62
Documents divers	63
Documents fiscaux	64

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan actif

	31/03/2022			31/03/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				39 674
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				39 841
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				88 616
Constructions				23 958
Installations techniques, mat. et outillage indus.				398 352
Autres immobilisations corporelles				546 700
Immobilisations en cours				22 000
Avances et acomptes				43 483
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	36 616 394		36 616 394	36 616 394
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 276 660		1 276 660	1 531 210
Prêts				
Autres immobilisations financières	356 931		356 931	356 944
ACTIF IMMOBILISE	38 249 985		38 249 985	39 707 171
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				20 244
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				7 837 667
Avances et Acomptes versés sur commandes				2 625
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	720 878	5 462	715 416	980 693
Autres créances	2 379 189		2 379 189	1 927 983
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	10 012 500		10 012 500	10 006 250
Disponibilités	990 410		990 410	7 007 573
Charges constatées d'avance	5 110		5 110	434 086
ACTIF CIRCULANT	14 108 087	5 462	14 102 625	28 217 121
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	52 358 072	5 462	52 352 610	67 924 292

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

CERTIFIÉ CONFORME

	31/03/2022	31/03/2021
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 498 800	1 498 800
RESERVES		
Réserve légale	150 160	150 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 832 645	45 313 922
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	575 932	3 524 715
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		194 429
CAPITAUX PROPRES	46 057 537	50 682 027
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges	499 987	825 280 205 442
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	499 987	1 030 722
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 177 552	3 776 028
Emprunts et dettes financières divers	159 530	99 792
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	639	20 357
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	491 669	7 301 428
Dettes fiscales et sociales	164 946	4 790 912
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 600
Autres dettes	2 800 749	210 295
Produits constatés d'avance		3 132
DETTES	5 795 085	16 211 543
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	52 352 610	67 924 292
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	575 931,96	3 524 715,07
(1) Dont dettes à moins d'un an	5 242 147	14 013 921
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

			31/03/2022	31/03/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	6 699 086		6 699 086	104 402 160
Production vendue (Biens)				12 114 191
Production vendue (Services et Travaux)	20 244		20 244	2 872 814
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 719 330		6 719 330	119 389 165
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				81 318
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 639 845	398 147
Autres produits			421 345	482 661
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 780 520	120 351 291
Achats de marchandises			1 039 527	91 770 700
Variation de stock			7 961 956	(427 894)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 518	999 881
Variation de stock			20 244	4 581
Autres achats et charges externes			(885 851)	6 924 698
Impôts, taxes et versements assimilés			328 125	1 569 913
Salaires et traitements				10 888 472
Charges sociales du personnel			27 038	2 714 987
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				451 509
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				127 483
- sur actif circulant			5 462	37 868
- pour risques et charges				
Autres charges			1 001	14 025
CHARGES D'EXPLOITATION			8 499 019	115 076 223
RESULTAT D'EXPLOITATION			281 502	5 275 068

Compte de résultat

	31/03/2022	31/03/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	281 502	5 275 068
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 436 (176) 73 413	5 501 61 31 261
PRODUITS FINANCIERS	78 674	36 822
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 400	5 019
CHARGES FINANCIERES	12 400	5 019
RESULTAT FINANCIER	66 274	31 803
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	347 775	5 306 870
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	3 046 1 348 992 243 611	2 503 25 370
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 595 649	27 873
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	15 001 1 351 849	164 397 137 845
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 366 850	302 242
RESULTAT EXCEPTIONNEL	228 799	(274 369)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	642	343 941 1 163 845
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	10 454 843 9 878 911	120 415 986 116 891 271
RESULTAT DE L'EXERCICE	575 932	3 524 715
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	9 178	

Annexe

Etats financiers au **31/03/2022**

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 **52 352 610 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 10 454 843 euros** et un total **charges de 9 878 911 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 575 932 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

1. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Intégration fiscale

Depuis le 1er juin 2008, la société est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé des sociétés suivantes :

- SAS MAR-DIS (société mère)
- SAS MARLYDIS (filie)
- EURL MARLY EVASION (filie).

Les filles constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposés séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et la charge d'impôt de la filiale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2. FAITS CARACTERISTIQUES ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Crise sanitaire COVID 19

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

Les comptes annuels clos au 31/03/2022 de la Société MAR-DIS ne doivent pas être ajustés en fonction des conséquences économiques de cette crise. Au regard de l'année écoulée et des actifs financiers du Groupe au début de la crise, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause au moment de l'établissement des comptes annuels.

L'impact de la pandémie de Covid-19 sur les états financiers de l'exercice clos au 31/03/2022 ne présente pas de caractère significatif défavorable.

Litige Assignation GALEC

La SC GALEC a fait l'objet d'une assignation du Ministre de l'Economie, en date du 28/02/2018 devant le Tribunal de Commerce de Paris. En vertu du principe de prudence, MAR-DIS a provisionné la quote part du montant contesté lui incombant, soit 403 895 €.

Résiliation du contrat de location gérance

Au terme d'un acte en date du 17 février 2021, enregistré à SIE METZ le 2 Mars 2021 dossier 2021 00008725, il a été convenu de résilier amiablement la gérance-libre consenti par la Société MARLYDIS à la Société MAR-DIS aux termes d'un acte en date du 26 mai 2008 et de ses avenants ultérieurs portant sur le fonds de commerce d'hypermarché alimentaire, de station-service et station de lavage, de manège à bijoux, de cafétéria, de drive, de parfumerie et produits de beauté, de parapharmacie, de chocolaterie et sandwicherie, avec cellule point service ayant pour activité le SAV, la billetterie, la personnalisation d'objets et la location de véhicules sans chauffeur, situé et exploité à Marly (Moselle), 1 La belle Fontaine, et ce à effet du 31 mars 2021 minuit.

L'exploitation de l'hypermarché et de l'ensemble des concepts E. LECLERC est réalisée à compter du 01/04/2021 au sein de la SAS MARLYDIS.

À la suite de la résiliation du contrat de location gérance :

- La SAS MAR-DIS a restitué à la SAS MARLYDIS les locaux, le fonds de commerce ainsi que les agencements et installations, matériels, meubles et objets mobiliers servant à son exploitation,
- La SAS MARLYDIS a racheté à la SAS MAR-DIS l'ensemble des actifs productifs acquis par la SAS MAR-DIS pendant la période de location gérance,
- La SAS MARLYDIS a racheté à la SAS MAR-DIS le stock de marchandise au 31/03/2021, L'ensemble des rabais, remises et ristournes portant sur ces marchandises sont acquis à la SAS MARLYDIS,
- La SAS MARLYDIS s'est engagée à poursuivre tous les contrats de travail des salariés attachés au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

fonds de commerce avec tous les droits, obligations et avantages acquis y attaché,

- La SAS MARLYDIS reprend la suite des contrats et abonnements en cours avec tous tiers quelconques concernant l'exploitation dudit fonds de commerce,
- La SAS MARLYDIS reprend l'ensemble des droits et obligations nées ou à naître résultant des conventions et négociations commerciales, quelque en soit la nature, l'objet et la forme, souscrite avec les fournisseurs, directement ou par l'entremise des structures nationales ou internationales du groupe E LECLERC.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et licences correspondent à des logiciels qui sont amortis sur une durée de 1 an à 3 ans 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).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les immobilisations corporelles sont amorties comme détaillée ci-dessous :

Logiciel	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire et dégressif	4 à 7 ans
Installation et agencement divers	Linéaire	4 et 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire et dégressif	3 ans

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à l'actif du bilan pour leur valeur brute d'acquisition sans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

prendre en compte les frais accessoires.

A la clôture de l'exercice, il est procédé à une évaluation de ces titres sur la base des capitaux propres des sociétés détenues. Si cette évaluation fait apparaître un écart négatif entre celle-ci et la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont valorisés selon la méthode dite du 3 fois net.

La valorisation de ce stock est donc basée sur :

- le prix d'achat sur facture déterminé compte tenu des avantages consentis sur la facture
- augmenté des frais accessoires sur achat (Q/P des frais de logistique),
- diminué de l'ensemble des autres avantages financiers,

Il a été considéré que les ristournes conditionnées par un montant minimum d'achat présentent un caractère suffisamment aléatoire pour ne pas être intégrées dans la valorisation du stock.

A la clôture, l'exploitation étant désormais réalisée au niveau de la SAS MARLYDIS, le stock est nul.

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.

Provisions réglementées

La provision réglementée inscrite au bilan correspond aux amortissements dérogatoires constatés dans le cadre des amortissements des immobilisations.

Cette provision est égale à la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement fiscal.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

L'intégralité du chiffre d'affaires est réalisé en France.

Achats

Les frais accessoires d'achats 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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	203 590		18 585	222 175	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	203 590		18 585	222 175	

CORPORELLES	Terrains	197 926			197 926	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	155 122			155 122	
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 549 449			1 549 449	
	Instal., agencement, aménagement divers	2 744 225			2 744 225	
	Matériel de transport	188 542			188 541	
	Matériel de bureau, mobilier	931 103			931 103	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	22 000			22 000	
	Avances et acomptes	43 483		11 165	54 647	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 831 848		11 165	5 843 013	

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	36 616 394				36 616 394
	Autres titres immobilisés	1 531 210			254 550	1 276 660
	Prêts et autres immobilisations financières	356 944		11 628	11 641	356 931
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 504 548		11 628	266 191	38 249 985

TOTAL	44 539 986		41 377		6 331 379	38 249 985
--------------	-------------------	--	---------------	--	------------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	124 075		124 075	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	124 075		124 075	
CORPORELLES	Terrains	109 310		109 310	
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	131 165		131 165	
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 151 097		1 151 097	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 406 519		2 406 519	
	Matériel de transport	166 863		166 863	
	Matériel de bureau, mobilier	743 788		743 788	
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 708 740		4 708 740	
TOTAL		4 832 815		4 832 815	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	194 429		194 429	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	194 429		194 429	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	56 500		46 500	10 000
	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	974 222		484 235	489 987
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 030 722		530 735	499 987
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	124 289		124 289	
	Sur comptes clients	3 194	5 462	3 194	5 462
	Autres	304		304	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	127 787	5 462	127 787	5 462
TOTAL GENERAL		1 352 939	5 462	852 951	505 449

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 462

609 341

243 611

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	356 931		356 931
	Clients douteux ou litigieux	6 972	6 972	
	Autres créances clients	713 906	713 906	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	369	369	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	198 920	198 920	
	Taxes sur la valeur ajoutée	525 544	525 544	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	329 522	329 522	
	Groupe et associés (2)	1 242 985	1 242 985	
	Débiteurs divers	81 849	81 849	
	Charges constatées d'avances	5 110	5 110	
	TOTAL DES CREANCES	3 462 108	3 105 177	356 931
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	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)	2 177 552	1 625 253	552 299	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	491 669	491 669		
	Personnel et comptes rattachés	6 256	6 256		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 136	10 136		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 215	115 215		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 340	33 340		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	159 530	159 530		
	Autres dettes	2 800 749	2 800 749		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 794 446	5 242 147	552 299	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 598 247			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		500			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		786 463
Autres créances clients		442 358
<i>Clients facture à établir</i>	442 358	
Autres créances		344 105
<i>Avoirs/achats à recevoir</i>	450	
<i>Avoirs/frais généraux à recevoir</i>	1 490	
<i>Etat produit à recevoir</i>	329 522	
<i>Int courus sur valeurs mobiliè</i>	12 500	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	143	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Charges à payer		2 948 594
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		286
<i>Int. courus s/emp. BPLC (LT)</i>	286	
Emprunts et dettes financières divers		9 178
<i>Associés - Intérêts courus</i>	9 178	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		95 660
<i>Frs - Fact. Achats non parv.</i>	1 595	
<i>Frs fact frais généraux FNP</i>	94 065	
Dettes fiscales et sociales		43 476
<i>Charges sociales à payer</i>	10 136	
<i>Etat charges à payer</i>	33 340	
Autres dettes		2 799 994
<i>Clients avoir à établir</i>	2 799 994	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 110
Honoraires		3 506	
Assurance		267	
Sous-traitance		1 338	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 110

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus**Effets escomptés non échus****Avals, cautions et garanties**

Caution solidaire Christophe GRATIOT
 Caution emprunt Crédit Coopératif
 Caution emprunt OSEO
 Caution emprunt BECM
 Caution emprunt CA

1 834 925
 710 940
 1 977 645
 1 390 440
5 913 950

1 500 000

1 500 000**Engagements de crédit-bail****Engagements en pensions, retraite et assimilés****Autres engagements**

Caution emprunt CE
 Caution emprunt ARKEA
 Caution emprunt EDEL
 Caution emprunt BPIFRANCE FINANCEMENT
 Caution emprunt BPLC

1 080 675
 396 625
 1 101 750
 243 000
 689 220
3 511 270

Total des engagements financiers (1)**9 425 220****1 500 000****(1) Dont concernant :**

Les dirigeants
 Les filiales
 Les participations
 Les autres entreprises liées

1 500 000

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

14 988,00

100,0000

1 498 800,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice**14 988,00****100,0000****1 498 800,00**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunts				
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	BPLC	11 000 000	916 667
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	Oseo Financement	6 000 000	824 111
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	Crédit Agricole - Lorraine	5 000 000	436 488
		TOTAL	22 000 000	2 177 265

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Résultat de l'exercice		575 932
Impôts sur les bénéfices		642
<i>IS</i>	<i>18 485</i>	
<i>Boni d'intégration fiscale</i>	<i>(17 843)</i>	
Résultat avant impôts		576 574
Variation des provisions règlementées		(194 429)
Amortissements dérogatoires		(194 429)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGAT		382 145

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des produits exceptionnels		1 595 649
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 046
<i>Ecart positif s/sinistre exo</i>	210	
<i>Ecart positif s/sinistre Loc. E. Leclerc EXO</i>	292	
<i>Prods s/ex ant.Rém personnel</i>	2 544	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 348 992
<i>Produits cessions immo incorp</i>	39 674	
<i>Produits cessions immo corp</i>	1 057 625	
<i>Produits cessions immo financières</i>	251 693	
Reprises sur provisions et transferts de charges		243 611
<i>Rep. sur amort. dérogatoire</i>	194 429	
<i>Reprise s/prov R&C except.</i>	49 182	
Total des charges exceptionnelles		1 366 850
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		15 001
<i>Pénalités amendes fiscales</i>	29	
<i>Franchise Vetuste sur sinistre</i>	762	
<i>Sinistres restant à charge</i>	5 115	
<i>Sinistres Loue Leclerc restant</i>	9 095	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 351 849
<i>VNC Immob. incorporelles</i>	39 674	
<i>VNC Immob. corporelles</i>	1 057 625	
<i>Valeurs comptables immo fin cédées</i>	254 550	
Résultat exceptionnel		228 799

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/03/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
MARLYDIS SAS - Centre LECLERC			21 570 049	98,58	3 845 899
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					

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/03/2022

La société Mar-dis établit des comptes consolidés. Elle est la société tête de groupe.

Le périmètre de consolidation est composé des sociétés suivantes :

- Mar-dis
- Marlydis
- Marly Evasion

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		347 775	31 155	316 621
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		228 799	(30 513)	259 311
RESULTAT COMPTABLE		576 574	642	575 932

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	Cabinet VDB				PKF/PWC			
	31/03/2022	31/03/2021	%	%	31/03/2022	31/03/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de l'exercice au **31/03/2021** :

VDB ---- 27 585,46€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2020 - 2 900,00€ au titre des consolidations de l'exercice clos au 31/03/2020

PWC ---- 22 465 € au titre de l'exercice clos au 31/03/2020

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de l'exercice au **31/03/2022** :

VDB ---- 28 171,33€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021 - 2 900,00€ au titre des consolidations de l'exercice clos au 31/03/2021

PKF -- 22 465€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Transfert de charges achats non stockés	209 148
Transfert de charges achats marchandises	203 866
Transfert de charges locations	118 975
Transfert de charges entretiens réparations	108 969
Transfert de charges assurances	15 826
Transfert de charges cotisations	33 117
Transfert de charges RRR	(28 122)
Transfert de charges impôts	295 562
TOTAL	957 341

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	1 498 800				1 498 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	150 160				150 160
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	45 313 922	3 524 715		(5 005 992)	43 832 645
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 524 715	(3 524 715)		575 932	575 932
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	194 429			(194 429)	
TOTAL	50 682 027			(4 624 489)	46 057 537

Date de l'assemblée générale 21/10/2021

Dividendes attribués 5 005 992

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 50 682 027

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 50 682 027

² : Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (4 624 489)

MAR-DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.498.800 Euros
Siège social : 1, La Belle Fontaine

57155 – MARLY

503 333 965 R.C.S. METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 29 SEPTEMBRE 2022

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice net comptable 575.931,96 €
- Au poste "Autres Réserves" 575.931,96 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
Exercice 31/03/2021	4.991.630 Euros	14.362 Euros
Exercice 31/03/2020	851.865 Euros	2.451 Euros
Exercice 31/03/2019	807.030 Euros	3.834 Euros

CERTIFIE CONFORME

MAR-DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.498.800 Euros
Siège social : 1, La Belle Fontaine

57155 - MARLY

503 333 965 R.C.S. METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 29 SEPTEMBRE 2022

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable 575.931,96 €
- Au poste "Autres Réserves" 575.931,96 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
Exercice 31/03/2021	4.991.630 Euros	14.362 Euros
Exercice 31/03/2020	851.865 Euros	2.451 Euros
Exercice 31/03/2019	807.030 Euros	3.834 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



Mardis SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 mars 2022)

PKF Arsilon
Commissariat aux Comptes
16, rue du Rhône
CS 40084
67024 Strasbourg Cedex

Cabinet VDB et Associés
15, avenue Paul Claudel
80480 Dury

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 mars 2022)

Aux Associés
Mardis SAS
1, rue de la Belle Fontaine
57155 Marly

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

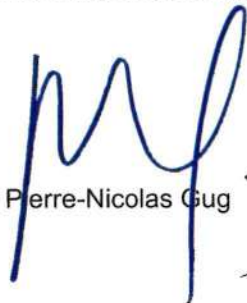
En outre :

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

Fait à Strasbourg et à Dury, le 15 septembre 2022

Les commissaires aux comptes

PKF Arsilon
Commissariat aux Comptes

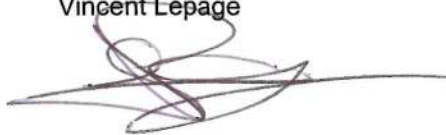


Pierre-Nicolas Gug

Cabinet VDB et Associés



François Garnier



Vincent Lepage

Bilan actif

	31/03/2022			31/03/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				39 674
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				39 841
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				88 616
Constructions				23 958
Installations techniques, mat. et outillage indus.				398 352
Autres immobilisations corporelles				546 700
Immobilisations en cours				22 000
Avances et acomptes				43 483
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	36 616 394		36 616 394	36 616 394
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 276 660		1 276 660	1 531 210
Prêts				
Autres immobilisations financières	356 931		356 931	356 944
ACTIF IMMOBILISE	38 249 985		38 249 985	39 707 171
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				20 244
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				7 837 667
Avances et Acomptes versés sur commandes				2 625
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	720 878	5 462	715 416	980 693
Autres créances	2 379 189		2 379 189	1 927 983
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	10 012 500		10 012 500	10 006 250
Disponibilités	990 410		990 410	7 007 573
Charges constatées d'avance	5 110		5 110	434 086
ACTIF CIRCULANT	14 108 087	5 462	14 102 625	28 217 121
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	52 358 072	5 462	52 352 610	67 924 292

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
Capital social ou individuel	1 498 800	1 498 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	150 160	150 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 832 645	45 313 922
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	575 932	3 524 715
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		194 429
CAPITAUX PROPRES	46 057 537	50 682 027
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	499 987	825 280
Provisions pour charges		205 442
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	499 987	1 030 722
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 177 552	3 776 028
Emprunts et dettes financières divers	159 530	99 792
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	639	20 357
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	491 669	7 301 428
Dettes fiscales et sociales	164 946	4 790 912
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 600
Autres dettes	2 800 749	210 295
Produits constatés d'avance		3 132
DETTES	5 795 085	16 211 543
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	52 352 610	67 924 292
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	575 931,96	3 524 715,07
(1) Dont dettes à moins d'un an	5 242 147	14 013 921
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

			31/03/2022	31/03/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	6 699 086		6 699 086	104 402 160
Production vendue (Biens)				12 114 191
Production vendue (Services et Travaux)	20 244		20 244	2 872 814
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 719 330		6 719 330	119 389 165
Productions stockée				
Production immobilisée				81 318
Subventions d'exploitation				398 147
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 639 845	482 661
Autres produits			421 345	
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 780 520	120 351 291
Achats de marchandises			1 039 527	91 770 700
Variation de stock			7 961 956	(427 894)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 518	999 881
Variation de stock			20 244	4 581
Autres achats et charges externes			(885 851)	6 924 698
Impôts, taxes et versements assimilés			328 125	1 569 913
Salaires et traitements				10 888 472
Charges sociales du personnel			27 038	2 714 987
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				451 509
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				127 483
- sur actif circulant			5 462	37 868
- pour risques et charges				
Autres charges			1 001	14 025
CHARGES D'EXPLOITATION			8 499 019	115 076 223
RESULTAT D'EXPLOITATION			281 502	5 275 068

Compte de résultat

	31/03/2022	31/03/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	281 502	5 275 068
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 436 (176) 73 413	5 501 61 31 261
PRODUITS FINANCIERS	78 674	36 822
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 400	5 019
CHARGES FINANCIERES	12 400	5 019
RESULTAT FINANCIER	66 274	31 803
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	347 775	5 306 870
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	3 046 1 348 992 243 611	2 503 25 370
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 595 649	27 873
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	15 001 1 351 849	164 397 137 845
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 366 850	302 242
RESULTAT EXCEPTIONNEL	228 799	(274 369)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	642	343 941 1 163 845
TOTAL DES PRODUITS	10 454 843	120 415 986
TOTAL DES CHARGES	9 878 911	116 891 271
RESULTAT DE L'EXERCICE	575 932	3 524 715
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	9 178	

Annexe

Etats financiers au **31/03/2022**

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 **52 352 610** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 454 843** euros et un total **charges** de **9 878 911** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **575 932** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

1. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Intégration fiscale

Depuis le 1er juin 2008, la société est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé des sociétés suivantes :

- SAS MAR-DIS (société mère)
- SAS MARLYDIS (fille)
- EURL MARLY EVASION (fille).

Les filles constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposés séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et la charge d'impôt de la filiale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2. FAITS CARACTERISTIQUES ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Crise sanitaire COVID 19

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

Les comptes annuels clos au 31/03/2022 de la Société MAR-DIS ne doivent pas être ajustés en fonction des conséquences économiques de cette crise. Au regard de l'année écoulée et des actifs financiers du Groupe au début de la crise, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause au moment de l'établissement des comptes annuels.

L'impact de la pandémie de Covid-19 sur les états financiers de l'exercice clos au 31/03/2022 ne présente pas de caractère significatif défavorable.

Litige Assignation GALEC

La SC GALEC a fait l'objet d'une assignation du Ministre de l'Economie, en date du 28/02/2018 devant le Tribunal de Commerce de Paris. En vertu du principe de prudence, MAR-DIS a provisionné la quote part du montant contesté lui incombant, soit 403 895 €.

Résiliation du contrat de location gérance

Au terme d'un acte en date du 17 février 2021, enregistré à SIE METZ le 2 Mars 2021 dossier 2021 00008725, il a été convenu de résilier amiablement la gérance-libre consenti par la Société MARLYDIS à la Société MAR-DIS aux termes d'un acte en date du 26 mai 2008 et de ses avenants ultérieurs portant sur le fonds de commerce d'hypermarché alimentaire, de station-service et station de lavage, de manège à bijoux, de cafétéria, de drive, de parfumerie et produits de beauté, de parapharmacie, de chocolaterie et sandwicherie, avec cellule point service ayant pour activité le SAV, la billetterie, la personnalisation d'objets et la location de véhicules sans chauffeur, situé et exploité à Marly (Moselle), 1 La belle Fontaine, et ce à effet du 31 mars 2021 minuit.

L'exploitation de l'hypermarché et de l'ensemble des concepts E. LECLERC est réalisée à compter du 01/04/2021 au sein de la SAS MARLYDIS.

À la suite de la résiliation du contrat de location gérance :

- La SAS MAR-DIS a restitué à la SAS MARLYDIS les locaux, le fonds de commerce ainsi que les agencements et installations, matériels, meubles et objets mobiliers servant à son exploitation,
- La SAS MARLYDIS a racheté à la SAS MAR-DIS l'ensemble des actifs productifs acquis par la SAS MAR-DIS pendant la période de location gérance,
- La SAS MARLYDIS a racheté à la SAS MAR-DIS le stock de marchandise au 31/03/2021, L'ensemble des rabais, remises et ristournes portant sur ces marchandises sont acquis à la SAS MARLYDIS,
- La SAS MARLYDIS s'est engagée à poursuivre tous les contrats de travail des salariés attachés au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

fonds de commerce avec tous les droits, obligations et avantages acquis y attaché,

- La SAS MARLYDIS reprend la suite des contrats et abonnements en cours avec tous tiers quelconques concernant l'exploitation dudit fonds de commerce,
- La SAS MARLYDIS reprend l'ensemble des droits et obligations nées ou à naître résultant des conventions et négociations commerciales, quelque en soit la nature, l'objet et la forme, souscrite avec les fournisseurs, directement ou par l'entremise des structures nationales ou internationales du groupe E LECLERC.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et licences correspondent à des logiciels qui sont amortis sur une durée de 1 an à 3 ans 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).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les immobilisations corporelles sont amorties comme détaillée ci-dessous :

Logiciel	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire et dégressif	4 à 7 ans
Installation et agencement divers	Linéaire	4 et 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire et dégressif	3 ans

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à l'actif du bilan pour leur valeur brute d'acquisition sans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

prendre en compte les frais accessoires.

A la clôture de l'exercice, il est procédé à une évaluation de ces titres sur la base des capitaux propres des sociétés détenues. Si cette évaluation fait apparaître un écart négatif entre celle-ci et la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont valorisés selon la méthode dite du 3 fois net.

La valorisation de ce stock est donc basée sur :

- le prix d'achat sur facture déterminé compte tenu des avantages consentis sur la facture
- augmenté des frais accessoires sur achat (Q/P des frais de logistique),
- diminué de l'ensemble des autres avantages financiers,

Il a été considéré que les ristournes conditionnées par un montant minimum d'achat présentent un caractère suffisamment aléatoire pour ne pas être intégrées dans la valorisation du stock.

A la clôture, l'exploitation étant désormais réalisée au niveau de la SAS MARLYDIS, le stock est nul.

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.

Provisions réglementées

La provision réglementée inscrite au bilan correspond aux amortissements dérogatoires constatés dans le cadre des amortissements des immobilisations.

Cette provision est égale à la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement fiscal.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

L'intégralité du chiffre d'affaires est réalisé en France.

Achats

Les frais accessoires d'achats 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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	203 590		18 585		222 175	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	203 590		18 585		222 175	
CORPORELLES	Terrains	197 926				197 926	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	155 122				155 122	
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 549 449				1 549 449	
	Instal., agencement, aménagement divers	2 744 225				2 744 225	
	Matériel de transport	188 542				188 541	
	Matériel de bureau, mobilier	931 103				931 103	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	22 000				22 000	
	Avances et acomptes	43 483		11 165		54 647	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 831 848		11 165		5 843 013	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	36 616 394					36 616 394
	Autres titres immobilisés	1 531 210				254 550	1 276 660
	Prêts et autres immobilisations financières	356 944		11 628		11 641	356 931
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	38 504 548		11 628		266 191	38 249 985
TOTAL		44 539 986		41 377		6 331 379	38 249 985

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	124 075		124 075	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	124 075		124 075	
CORPORELLES	Terrains	109 310		109 310	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	131 165		131 165	
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 151 097		1 151 097	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 406 519		2 406 519	
	Matériel de transport	166 863		166 863	
	Matériel de bureau, mobilier	743 788		743 788	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 708 740		4 708 740	
TOTAL		4 832 815		4 832 815	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	194 429		194 429	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	194 429		194 429	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	56 500		46 500	10 000
	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	974 222		484 235	489 987
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 030 722		530 735	499 987
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	124 289		124 289	
	Sur comptes clients	3 194	5 462	3 194	5 462
	Autres	304		304	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	127 787	5 462	127 787	5 462
TOTAL GENERAL		1 352 939	5 462	852 951	505 449
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 462	609 341 243 611	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	356 931		356 931
	Clients douteux ou litigieux	6 972	6 972	
	Autres créances clients	713 906	713 906	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	369	369	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	198 920	198 920	
	Taxes sur la valeur ajoutée	525 544	525 544	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	329 522	329 522	
	Groupe et associés (2)	1 242 985	1 242 985	
	Débiteurs divers	81 849	81 849	
	Charges constatées d'avances	5 110	5 110	
	TOTAL DES CREANCES	3 462 108	3 105 177	356 931
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	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)	2 177 552	1 625 253	552 299	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	491 669	491 669		
	Personnel et comptes rattachés	6 256	6 256		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 136	10 136		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 215	115 215		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 340	33 340		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	159 530	159 530		
	Autres dettes	2 800 749	2 800 749		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 794 446	5 242 147	552 299	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 598 247			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		500			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		786 463
Autres créances clients		442 358
<i>Clients facture à établir</i>	442 358	
Autres créances		344 105
<i>Avoirs/achats à recevoir</i>	450	
<i>Avoirs/frais généraux à recevoir</i>	1 490	
<i>Etat produit à recevoir</i>	329 522	
<i>Int courus sur valeurs mobiliè</i>	12 500	
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	143	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Charges à payer		2 948 594
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		286
<i>Int. courus s/emp. BPLC (LT)</i>	286	
Emprunts et dettes financières divers		9 178
<i>Associés - Intérêts courus</i>	9 178	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		95 660
<i>Frs - Fact. Achats non parv.</i>	1 595	
<i>Frs fact frais généraux FNP</i>	94 065	
Dettes fiscales et sociales		43 476
<i>Charges sociales à payer</i>	10 136	
<i>Etat charges à payer</i>	33 340	
Autres dettes		2 799 994
<i>Clients avoir à établir</i>	2 799 994	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 110
Honoraires		3 506	
Assurance		267	
Sous-traitance		1 338	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 110

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution solidaire Christophe GRATIOT		1 500 000
Caution emprunt Crédit Coopératif	1 834 925	
Caution emprunt OSEO	710 940	
Caution emprunt BECM	1 977 645	
Caution emprunt CA	1 390 440	
	5 913 950	1 500 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Caution emprunt CE	1 080 675	
Caution emprunt ARKEA	396 625	
Caution emprunt EDEL	1 101 750	
Caution emprunt BPIFRANCE FINANCEMENT	243 000	
Caution emprunt BPLC	689 220	
	3 511 270	
Total des engagements financiers (1)	9 425 220	1 500 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		1 500 000
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		14 988,00	100,0000	1 498 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		14 988,00	100,0000	1 498 800,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunts				
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	BPLC	11 000 000	916 667
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	Oseo Financement	6 000 000	824 111
Achat d'actions	Nantissement de 2080 actions MARLYDIS	Crédit Agricole - Lorraine	5 000 000	436 488
		TOTAL	22 000 000	2 177 265

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/03/2022
Résultat de l'exercice		575 932
Impôts sur les bénéfices		642
<i>IS</i>	<i>18 485</i>	
<i>Boni d'intégration fiscale</i>	<i>(17 843)</i>	
Résultat avant impôts		576 574
Variation des provisions règlementées		(194 429)
Amortissements dérogatoires		(194 429)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGAT		382 145

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des produits exceptionnels		1 595 649
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 046
<i>Ecart positif s/sinistre exo</i>	210	
<i>Ecart positif s/sinistre Loc. E. Leclerc EXO</i>	292	
<i>Prods s/ex ant. Rém personnel</i>	2 544	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 348 992
<i>Produits cessions immo incorp</i>	39 674	
<i>Produits cessions immo corp</i>	1 057 625	
<i>Produits cessions immo financières</i>	251 693	
Reprises sur provisions et transferts de charges		243 611
<i>Rep. sur amort. dérogatoire</i>	194 429	
<i>Reprise s/prov R&C except.</i>	49 182	
Total des charges exceptionnelles		1 366 850
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		15 001
<i>Pénalités amendes fiscales</i>	29	
<i>Franchise Vetuste sur sinistre</i>	762	
<i>Sinistres restant à charge</i>	5 115	
<i>Sinistres Loue Leclerc restant</i>	9 095	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 351 849
<i>VNC Immob. incorporelles</i>	39 674	
<i>VNC Immob. corporelles</i>	1 057 625	
<i>Valeurs comptables immo fin cédées</i>	254 550	
Résultat exceptionnel		228 799

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

MARLYDIS SAS - Centre LECLERC

21 570 049

98,58

3 845 899

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

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/03/2022

La société Mar-dis établit des comptes consolidés. Elle est la société tête de groupe.

Le périmètre de consolidation est composé des sociétés suivantes :

- Mar-dis
- Marlydis
- Marly Evasion

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	347 775	31 155	316 621
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	228 799	(30 513)	259 311
RESULTAT COMPTABLE	576 574	642	575 932

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Cabinet VDB				PKF/PWC			
	31/03/2022	31/03/2021	%	%	31/03/2022	31/03/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	31 071	30 485	100,00	100,00	22 465	22 465	100,00	100,00

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de l'exercice au **31/03/2021** :

VDB ---- 27 585.46€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2020 - 2 900.00€ au titre des consolidations de l'exercice clos au 31/03/2020

PWC ---- 22 465 € au titre de l'exercice clos au 31/03/2020

Les montants énoncés correspondent aux honoraires HT facturés au cours de l'exercice au **31/03/2022** :

VDB ---- 28 171.33€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021 - 2 900.00€ au titre des consolidations de l'exercice clos au 31/03/2021

PKF --- 22 465€ au titre de l'exercice clos au 31/03/2021

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Transfert de charges achats non stockés	209 148
Transfert de charges achats marchandises	203 866
Transfert de charges locations	118 975
Transfert de charges entretiens réparations	108 969
Transfert de charges assurances	15 826
Transfert de charges cotisations	33 117
Transfert de charges RRR	(28 122)
Transfert de charges impôts	295 562
TOTAL	957 341

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	1 498 800				1 498 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	150 160				150 160
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	45 313 922	3 524 715		(5 005 992)	43 832 645
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 524 715	(3 524 715)		575 932	575 932
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	194 429			(194 429)	
TOTAL	50 682 027			(4 624 489)	46 057 537

Date de l'assemblée générale 21/10/2021

Dividendes attribués 5 005 992

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 50 682 027

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 50 682 027

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (4 624 489)