

DENIDIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 250 000 euros
Siège social : Lieudit "Pré Aubert", 89100 ST DENIS LES SENS
331 260 927 RCS SENS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES DU 10 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 6 189 364,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 189 364,00 euros
A titre de dividendes	3 190 000,00 euros
Soit 319,00 euros par action	

Le solde	2 999 364,00 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 3 509,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 186 491,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1^{er} septembre 2025.

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

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

3 190 000,00 euros, soit 319,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 509,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 186 491,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2023 :

3 190 000,00 euros, soit 319,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 509,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 186 491,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2024 :

3 190 000,00 euros, soit 319,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 509,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 186 491,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 10 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Franck CHAUFOURNAIS





Sas DENIDIS

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 ST DENIS LES SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	30
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Tableau des filiales et participations	34
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37
Transferts de charges	38

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF

	Valeurs au 31/01/25		% de l'actif	Valeurs au 31/01/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	601 021	546 957	54 065	46 279	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	26 105		26 105	22 674	
Immobilisations corporelles					17
Terrains	4 075 503	2 635 664	1 439 838	1 471 572	
Constructions	15 961 626	13 495 376	2 466 250	2 886 610	
Installations tech., matériel & outillages	8 865 595	6 301 404	2 564 191	2 681 772	
Autres immobilisations corporelles	3 741 497	2 695 308	1 046 190	1 227 411	
Immobilisations corporelles en cours	17 538		17 538	28 624	
Avances et acomptes	135 228		135 228		
Immobilisations financières (2)					11
Participations	7 622	475	7 147	7 147	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	5 138 248	8 790	5 129 459	5 013 457	
Prêts					
Autres immobilisations financières	378 803		378 803	368 427	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	39 093 329	25 683 974	13 409 355	13 898 515	28
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					24
Matières premières et autres appro	108 471		108 471	104 644	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 853 047	250 917	11 602 130	11 665 878	
Avances et acomptes versés sur commandes	24 688		24 688	328	
Créances					6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 630 338	4 009	1 626 329	1 975 125	
Autres créances (3)	1 093 981		1 093 981	879 373	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					29
Actions propres					
Autres titres	12 204 570	37 955	12 166 615	14 337 719	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	9 430 084		9 430 084	6 006 931	12
Charges constatées d'avance (3)	696 469		696 469	552 827	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37 041 647	292 881	36 748 766	35 522 824	72
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	76 134 976	25 976 854	50 158 122	49 421 339	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

9 757

9 757

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		52		47
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	25 882 915		23 400 833	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 189 364	12	5 672 083	11
SITUATION NETTE	32 347 279	64	29 347 915	59
Subventions d'investissement	83 863		95 141	
Provisions réglementées	378 404	1	370 647	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	32 809 547	65	29 813 703	60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	343 536		274 172	
Provisions pour charges	25 310		20 497	
TOTAL PROVISIONS	368 846	1	294 669	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	633 407	1	993 788	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 639 430	3	4 268 595	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	42 289		26 125	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 538 284	17	8 026 966	16
Dettes fiscales et sociales	5 763 499	11	5 348 729	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	36 890		278 631	1
Autres dettes	315 086	1	360 301	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 842		9 831	
TOTAL DETTES	16 979 729	34	19 312 966	39
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	50 158 122	100	49 421 339	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

953 197
15 984 243

1 289 905
17 996 936

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	119 320 751	88	120 592 649	88	-1 271 899	-1
Production vendue (biens et services)	16 289 910	12	16 010 505	12	279 405	2
Montant net du chiffre d'affaires	135 610 661	100	136 603 154	100	-992 493	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	51 208		1 719		49 489	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	378 624		412 662		-34 038	-8
Autres produits	762 576	1	576 437		186 140	32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	136 803 068	101	137 593 971	101	-790 903	-1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 670 239	75	102 813 740	75	-1 143 500	-1
Variation de stocks	122 125		313 756		-191 631	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 068 359	2	2 077 403	2	-9 044	
Variation de stocks	-46 307		6 876		-53 183	-774
Autres achats et charges externes	7 363 785	5	7 823 007	6	-459 223	-6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 947 900	1	1 903 030	1	44 870	2
Salaires et traitements	10 939 715	8	10 496 680	8	443 035	4
Charges sociales	2 359 203	2	2 239 965	2	119 239	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 325 376	1	1 291 957	1	33 419	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	250 917		270 823		-19 906	-7
Dotations aux provisions	130 189		56 285		73 904	131
Autres charges	87 903		166 069		-78 166	-47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	128 219 404	95	129 459 589	95	-1 240 185	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 583 664	6	8 134 382	6	449 282	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

194 056

50 162

143 628

76 830

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	140 000				140 000	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	67 525		25 479		42 046	165
Autres intérêts et produits assimilés (3)	578 230		371 589		206 642	56
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			45 467		-45 467	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	785 756	1	442 535		343 221	78
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	2 972				2 972	
Intérêts et charges assimilées (4)	133 536		121 567		11 969	10
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	136 508		121 567		14 941	12
RÉSULTAT FINANCIER	649 247		320 968		328 280	102
RÉSULTAT COURANT avant impôts	9 232 912	7	8 455 349	6	777 562	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	43 269		133 812		-90 543	-68
Sur opérations en capital	44 753		149 288		-104 535	-70
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	88 022		283 100		-195 078	-69
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	41 819		11 228		30 591	272
Sur opérations en capital	80		14 341		-14 261	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 757		71 666		-63 909	-89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	49 656		97 235		-47 580	-49
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 367		185 865		-147 499	-79
Participation des salariés aux résultats	1 020 537	1	933 029	1	87 508	9
Impôt sur les bénéfices	2 061 377	2	2 036 103	1	25 274	1
TOTAL DES PRODUITS	137 676 846	102	138 319 606	101	-642 760	
TOTAL DES CHARGES	131 487 482	97	132 647 523	97	-1 160 042	-1
Bénéfice ou Perte	6 189 364	5	5 672 083	4	517 281	9

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

104 386

104 841

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 50 158 121,50 Euros, dégage un bénéfice de 6 189 364,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la HOLDING SAINT DENIS dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 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.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencements, aménagements des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 7 à 25 ans
- Installations générales agencement aménagements	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 2 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes

Le montant des stocks bruts au 31/01/2025 s'élève à 11 962k€, après une dépréciation de 251k€, leur évaluation au dernier prix du marché est de 11 711k€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

Une provision de 235 424 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents. Elle est maintenue à la présente clôture.

PROVISION POUR HAUSSE DE PRIX

Une provision pour hausse de prix a été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 286 363€ diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 71 591€. La provision est maintenue au 31/01/2025.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	712 200		59 467
	Terrains		4 070 800		4 703
	Constructions		13 379 530		27 000
CORPORELLES	Sur sol propre		939 899		25 915
	Sur sol d'autrui		1 554 290		34 992
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		8 475 420		390 175
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 665 522		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		239 158		
	Autres immos corporelles		620 540		43 444
	Matériel de transport		172 834		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		28 624		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				135 228
	TOTAL		32 146 617		661 457
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 622		
	Autres titres immobilisés		5 022 246		116 082
	Prêts et autres immobilisations financières		368 427		10 376
	TOTAL		5 398 296		126 458
	TOTAL GENERAL		38 257 113		847 382

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			771 667	
	Terrains				4 075 503	
	Constructions				13 406 530	
CORPORELLES	Sur sol propre				965 814	
	Sur sol d'autrui				1 589 282	
	Inst. gal. agen. amé. cons				8 865 595	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 665 522	
	Inst. gal. agen. amé. divers				239 158	
	Autres immos corporelles				663 983	
	Mat. bureau, inform., mobilier				172 834	
	Emb. récupérables & divers				17 538	
	Immobilisations corporelles en cours		11 086		135 228	
	Avances et acomptes					
	TOTAL		11 086		32 796 988	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 622	
	Autres titres immobilisés			80	5 138 248	
	Prêts & autres immob. financières				378 803	
	TOTAL			80	5 524 674	
	TOTAL GENERAL		11 086	80	39 093 329	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	498 706	48 251		546 957
TOTAL	498 706	48 251		546 957
Terrains	2 599 228	36 437		2 635 664
Sur sol propre	10 983 040	446 109		11 429 148
Constructions	663 487	41 105		704 592
Inst. générales agen. aménag.	1 340 583	21 053		1 361 636
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 793 648	507 756		6 301 404
Inst. générales agencem. amén.	1 791 800	151 075		1 942 875
Autres immobs corporelles	88 681	48 455		137 136
Mat. bureau et informatiq., mob.	590 161	25 135		615 296
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 850 627	1 277 125		25 127 752
TOTAL GENERAL	24 349 333	1 325 376		25 674 709

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre	7 757						7 757
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	7 757						7 757
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 757						7 757
Total général non ventilé		7 757					7 757

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	286 363			286 363
	Amortissements dérogatoires	84 284	7 757		92 041
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	370 647	7 757		378 404
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	294 669	130 189	56 012	368 846
	TOTAL	294 669	130 189	56 012	368 846
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	475			475
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	266 814	250 917	266 814	250 917
	Sur comptes clients	4 009			4 009
	Autres provisions pour dépréciation	37 052	2 972	2 069	37 955
	TOTAL	317 139	253 889	268 883	302 145
	TOTAL GÉNÉRAL	982 455	391 835	324 895	1 049 395
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		381 106	324 894	
	Dont dotations & reprises		2 972		
	- financières		2 972		
	- exceptionnelles		7 757		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	378 803		378 803
	Clients douteux ou litigieux	14 691	14 691	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 615 646	1 615 646	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 410	3 410	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	533 355	533 355	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	4	4	
	Groupe et associés (2)	5 318	5 318	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	551 894	551 894	
	Charges constatées d'avance	696 469	696 469	
TOTAUX		3 799 591	3 420 787	378 803
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Valeurs mobilières de placement	12 050 000,00	12 012 045,00		37 955,00
TOTAL	12 050 000,00	12 012 045,00		37 955,00

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	633 407	361 798	271 609	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	850 306	168 718	594 904	86 684
Fournisseurs & comptes rattachés	8 538 284	8 538 284		
Personnel & comptes rattachés	3 527 274	3 527 274		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 362 292	1 362 292		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	275 694	275 694		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	598 240	598 240		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	36 890	36 890		
Groupe & associés (2)	797 737	797 737		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	306 473	306 473		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 842	10 842		
TOTAUX	16 937 440	15 984 243	866 513	86 684
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	360 249			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	696 469
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	696 469

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	399 643
Autres créances	265 243
Disponibilités	154 570
TOTAL	819 456

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 842
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 842

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	119 249
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 888 868
Dettes fiscales et sociales	4 338 523
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	26 112
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 372 763

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 583 664	8 681 786	2 170 447	6 413 217
RÉSULTAT FINANCIER	649 247	459 447	114 862	534 385
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	38 367	38 403	9 601	28 766
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-1 020 537	-933 029	-233 257	-787 280
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-36 422	36 422
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-6 709	6 709
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			42 856	-42 856
TOTAL	8 250 741	8 246 607	2 061 378	6 189 363

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 928 774,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 64 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 3.20 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26.13% a été appliqué.

Au 31/01/2024, l'engagement calculé était de 991 372€ avec un taux d'actualisation de 2.66% et l'âge estimé de la retraite à 62 ans.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 764 606					7 764 606
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 764 606					7 764 606
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	928 774					928 774
TOTAL	8 693 380					8 693 380

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix		71 591				71 591
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		21 071		1 939		23 010
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	297 952		307 153	297 952	307 153	
- participation des salariés	233 105		255 134	233 105	255 134	
- contribution sociale de solidarité	3 801		3 821	3 801	3 821	
- autres	26 168		26 974	26 168	26 974	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	561 026	92 662	593 082	562 965	593 082	94 601
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	22,00	22,00
Agents de maîtrise	23,00	23,00
Employés et techniciens	290,00	325,00
Ouvriers		
Total	335,00	370,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 623	91
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 623	91
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			6 370
Autres créances		5 318	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		5 318	6 370
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		789 124	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 306		48 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		7 398	
Total des dettes	194 306	796 522	48 678
Produits			
Produits de participations			140 000
Charges			
Charges financières		104 386	
Autres			
Location immobilière			158 039
Prestations administratives		2 000	500

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	135 610 661	136 603 154	125 650 295	116 684 637	113 163 849
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	10 663 595	9 948 662	8 541 670	7 843 723	7 737 830
Impôts sur les bénéfices	2 061 377	2 036 103	1 562 826	1 640 416	1 631 181
Participation des salariés due au titre de l'exercice	1 020 537	933 029	767 599	7 103 190	649 415
Résultat net (C)	6 189 364	5 672 083	4 588 542	4 414 062	3 979 334
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 392 317	1 307 447	1 622 703	1 078 926	1 477 900
Résultat distribué (D)		3 190 000	3 190 000	3 190 000	3 190 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 066	995	854	784	774
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	758	698	621	549	546
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	619	567	459	441	398
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		319	319	319	319
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	334	370	339	378	383
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 939 715	10 496 680	9 762 249	9 439 676	9 526 598
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 359 203	2 239 965	2 168 329	2 125 591	2 151 147

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 400 833	2 482 083		25 882 915
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	5 672 083	6 189 364	5 672 083	6 189 364
Subventions d'investissement	95 141	34 628	45 906	83 863
Provisions réglementées	370 647	7 757		378 404
TOTAL	29 813 703	8 713 832	5 717 989	32 809 547

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	(Quote-part du capital détenu en %	Brute		Nette		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)								
Filiales et participations (1)												
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)												
SENS EVASION - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 42433236900026	7 623	143 673	100,00	7 623	7 623					1 207 533	80 002	
	Comptes annuels au 31/01/2025											
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)												
SCI DE LA FONTAINE - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 34267013000018	915	2 279 713	10,00	91	91					548 840	288 789	140 000
	Comptes annuels au 30/06/2024											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part de la filiale étrangère, ne serait pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5)										
	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
Filiales et participations (1)	Brute				Nette					

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- 1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
- 2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le précéder dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	29	
671290	AMENDES LOCATION E.LECLERC	7	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	3 000	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	19 127	
671811	Franchise vul	10 045	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	28	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	9 582	
675600	V.N.C. Immob.Financières	80	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 757	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		19 372
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		22 847
772750	PR./EX.ANT-PRODUITS GEST.CRTE		1 050
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		33 475
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		11 278
	TOTAL	49 656	88 022

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit	1 466	
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	1 063	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	1 643	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	898	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	12 002	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	23 215	
652628	Ch./Ex.Ant-Cotizat. & Divers	3 305	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	4 678	
652707	Ch./Ex.Ant-Ventes March.	1 892	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	1 731	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	28	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	9 582	
752606	Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit		43
752607	Pr./Ex.Ant-Achats		5 439
752613	Pr./Ex.Ant-Locations		314
752614	Pr./Ex.Ant-Charges Locatives		47 771
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		20 934
752616	Pr./Ex.Ant-Assurances		3 263
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		900
752626	Pr./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.		9
752628	Pr./Ex.Ant-Cotizat. & Divers		98 735
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		1 042
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		16 278
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		204
754410	Rentrées S/Chq.Impay.Exerc.Ant		24
772750	PR./EX.ANT-PRODUITS GEST.CRTE		1 050
	TOTAL	61 504	196 006

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transfert charges exploitat.	1 246
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	52 483
TOTAL		53 729

DENIDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : Le Pré Aubert
89100 ST DENIS LES SENS

RCS SENS B 331 260 927
SIRET : 331 260 927 00016
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025



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

Aux Associés de la Société DENIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DENIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R. 821-180 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- **Dépréciation des stocks**

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note « stocks et en-cours » en page 16 de l'annexe. Une provision a été constituée au 31/01/2025 pour une valeur de 266 814 euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite dans la note « stocks et en-cours » en page 16 de l'annexe aux comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

V/ 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.

VI/ 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. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à DURY, le 23 juin 2025

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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



Sas DENIDIS

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 ST DENIS LES SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Bilan

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF

	Valeurs au 31/01/25		% de l'actif	Valeurs au 31/01/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	601 021	546 957	54 065	46 279	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	26 105		26 105	22 674	
Immobilisations corporelles					17
Terrains	4 075 503	2 635 664	1 439 838	1 471 572	
Constructions	15 961 626	13 495 376	2 466 250	2 886 610	
Installations tech., matériel & outillages	8 865 595	6 301 404	2 564 191	2 681 772	
Autres immobilisations corporelles	3 741 497	2 695 308	1 046 190	1 227 411	
Immobilisations corporelles en cours	17 538		17 538	28 624	
Avances et acomptes	135 228		135 228		
Immobilisations financières (2)					11
Participations	7 622	475	7 147	7 147	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	5 138 248	8 790	5 129 459	5 013 457	
Prêts					
Autres immobilisations financières	378 803		378 803	368 427	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	39 093 329	25 683 974	13 409 355	13 898 515	28
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					24
Matières premières et autres appro	108 471		108 471	104 644	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 853 047	250 917	11 602 130	11 665 878	
Avances et acomptes versés sur commandes	24 688		24 688	328	
Créances					6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 630 338	4 009	1 626 329	1 975 125	
Autres créances (3)	1 093 981		1 093 981	879 373	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					29
Actions propres					
Autres titres	12 204 570	37 955	12 166 615	14 337 719	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	9 430 084		9 430 084	6 006 931	12
Charges constatées d'avance (3)	696 469		696 469	552 827	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37 041 647	292 881	36 748 766	35 522 824	72
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	76 134 976	25 976 854	50 158 122	49 421 339	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

9 757

9 757

BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		52		47
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	25 882 915		23 400 833	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 189 364	12	5 672 083	11
SITUATION NETTE	32 347 279	64	29 347 915	59
Subventions d'investissement	83 863		95 141	
Provisions réglementées	378 404	1	370 647	1

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	343 536		274 172	
Provisions pour charges	25 310		20 497	

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	633 407	1	993 788	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 639 430	3	4 268 595	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	42 289		26 125	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 538 284	17	8 026 966	16
Dettes fiscales et sociales	5 763 499	11	5 348 729	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	36 890		278 631	1
Autres dettes	315 086	1	360 301	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 842		9 831	

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	953 197		1 289 905	
	15 984 243		17 996 936	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	119 320 751	88	120 592 649	88	-1 271 899	-1
Production vendue (biens et services)	16 289 910	12	16 010 505	12	279 405	2
Montant net du chiffre d'affaires	135 610 661	100	136 603 154	100	-992 493	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	51 208		1 719		49 489	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	378 624		412 662		-34 038	-8
Autres produits	762 576	1	576 437		186 140	32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	136 803 068	101	137 593 971	101	-790 903	-1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 670 239	75	102 813 740	75	-1 143 500	-1
Variation de stocks	122 125		313 756		-191 631	-61
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 068 359	2	2 077 403	2	-9 044	
Variation de stocks	-46 307		6 876		-53 183	-774
Autres achats et charges externes	7 363 785	5	7 823 007	6	-459 223	-6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 947 900	1	1 903 030	1	44 870	2
Salaires et traitements	10 939 715	8	10 496 680	8	443 035	4
Charges sociales	2 359 203	2	2 239 965	2	119 239	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 325 376	1	1 291 957	1	33 419	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	250 917		270 823		-19 906	-7
Dotations aux provisions	130 189		56 285		73 904	131
Autres charges	87 903		166 069		-78 166	-47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	128 219 404	95	129 459 589	95	-1 240 185	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 583 664	6	8 134 382	6	449 282	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

194 056
50 162

143 628
76 830

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	140 000				140 000	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	67 525		25 479		42 046	165
Autres intérêts et produits assimilés (3)	578 230		371 589		206 642	56
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			45 467		-45 467	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	785 756	1	442 535		343 221	78
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	2 972				2 972	
Intérêts et charges assimilées (4)	133 536		121 567		11 969	10
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	136 508		121 567		14 941	12
RÉSULTAT FINANCIER	649 247		320 968		328 280	102
RÉSULTAT COURANT avant impôts	9 232 912	7	8 455 349	6	777 562	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	43 269		133 812		-90 543	-68
Sur opérations en capital	44 753		149 288		-104 535	-70
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	88 022		283 100		-195 078	-69
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	41 819		11 228		30 591	272
Sur opérations en capital	80		14 341		-14 261	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 757		71 666		-63 909	-89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	49 656		97 235		-47 580	-49
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 367		185 865		-147 499	-79
Participation des salariés aux résultats	1 020 537	1	933 029	1	87 508	9
Impôt sur les bénéfices	2 061 377	2	2 036 103	1	25 274	1
TOTAL DES PRODUITS	137 676 846	102	138 319 606	101	-642 760	
TOTAL DES CHARGES	131 487 482	97	132 647 523	97	-1 160 042	-1
Bénéfice ou Perte	6 189 364	5	5 672 083	4	517 281	9

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 50 158 121,50 Euros, dégage un bénéfice de 6 189 364,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la HOLDING SAINT DENIS dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 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.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencemts, amgts des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 7 à 25 ans
- Inst gen agenc amngts	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et info	de 2 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes

Le montant des stocks bruts au 31/01/2025 s'élève à 11 962k€, après une dépréciation de 251k€, leur évaluation au dernier prix du marché est de 11 711k€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

Une provision de 235 424 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents. Elle est maintenue à la présente clôture.

PROVISION POUR HAUSSE DE PRIX

Une provision pour hausse de prix a été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 286 363€ diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 71 591€. La provision est maintenue au 31/01/2025.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	712 200	59 467
CORP.:	Terrains		4 070 800	4 703
	Constructions		13 379 530	27 000
	Sur sol propre		939 899	25 915
	Sur sol d'autrui		1 554 290	34 992
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		8 475 420	390 175
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 665 522	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		239 158	
	Autres immos corporelles		620 540	43 444
	Matériel de transport		172 834	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		28 624	
FINANCIERES:	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			135 228
	Avances et acomptes			
	TOTAL		32 146 617	661 457
	Participations évaluées par mise en équivalence			
FINANCIERES:	Autres participations		7 622	
	Autres titres immobilisés		5 022 246	116 082
	Prêts et autres immobilisations financières		368 427	10 376
	TOTAL		5 398 296	126 458
TOTAL GENERAL			38 257 113	847 382

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		771 667	
CORP.:	Terrains			4 075 503	
	Constructions			13 406 530	
	Sur sol propre			965 814	
	Sur sol d'autrui			1 589 282	
	Inst. gal. agen. amé. cons			8 865 595	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 665 522	
	Inst. gal. agen. amé. divers			239 158	
	Autres immos corporelles			663 983	
	Mat. bureau, inform., mobilier			172 834	
	Emb. récupérables & divers			17 538	
FINANCIERES:	Immobilisations corporelles en cours	11 086		135 228	
	Avances et acomptes				
	TOTAL	11 086		32 796 988	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			7 622	
FINANCIERES:	Autres titres immobilisés		80	5 138 248	
	Prêts & autres immob. financières			378 803	
	TOTAL		80	5 524 674	
TOTAL GENERAL			11 086	80	39 093 329

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	498 706	48 251		546 957
TOTAL	498 706	48 251		546 957
Terrains	2 599 228	36 437		2 635 664
Constructions	10 983 040	446 109		11 429 148
Sur sol propre	663 487	41 105		704 592
Inst. générales agen. aménag.	1 340 583	21 053		1 361 636
Inst. techniques matériel et outill. industriels	5 793 648	507 756		6 301 404
Autres immobs corporelles	1 791 800	151 075		1 942 875
Inst. générales agencem. amén.	88 681	48 455		137 136
Matériel de transport	590 161	25 135		615 296
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 850 627	1 277 125		25 127 752
TOTAL GENERAL	24 349 333	1 325 376		25 674 709

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement					
Fonds commercial					
Autres immobs incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constr.					
Sur sol propre	7 757				7 757
Sur sol autrui					
Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage					
A. immo. corp.					
Inst. gales, ag. am div					
Matériel transport					
Mat. bureau mobilier inf.					
Emballages réc. divers					
TOTAL	7 757				7 757
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GÉNÉRAL	7 757				7 757
Total général non ventilé		7 757			7 757

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	286 363			286 363
	Amortissements dérogatoires	84 284	7 757		92 041
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	370 647	7 757		378 404
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	294 669	130 189	56 012	368 846
	TOTAL	294 669	130 189	56 012	368 846
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	475			475
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	266 814	250 917	266 814	250 917
	Sur comptes clients	4 009			4 009
	Autres provisions pour dépréciation	37 052	2 972	2 069	37 955
	TOTAL	317 139	253 889	268 883	302 145
	TOTAL GÉNÉRAL	982 455	391 835	324 895	1 049 395
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		381 106	324 894	
	Dont dotations & reprises				
	- financières		2 972		
	- exceptionnelles		7 757		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	378 803		378 803
	Clients douteux ou litigieux	14 691	14 691	
ACIIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 615 646	1 615 646	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 410	3 410	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	533 355	533 355	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	4	4	
	Groupe et associés (2)	5 318	5 318	
Kenvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	551 894	551 894	
	Charges constatées d'avance	696 469	696 469	
TOTAUX		3 799 591	3 420 787	378 803
Kenvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
Valeurs mobilières de placement	12 050 000,00	12 012 045,00		37 955,00
TOTAL	12 050 000,00	12 012 045,00		37 955,00

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	633 407	361 798	271 609	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		850 306	168 718	594 904	86 684
Fournisseurs & comptes rattachés		8 538 284	8 538 284		
Personnel & comptes rattachés		3 527 274	3 527 274		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 362 292	1 362 292		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	275 694	275 694		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	598 240	598 240		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		36 890	36 890		
Groupe & associés (2)		797 737	797 737		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		306 473	306 473		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		10 842	10 842		
TOTAUX		16 937 440	15 984 243	866 513	86 684
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	360 249			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés					

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	696 469
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	696 469

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	399 643
Autres créances	265 243
Disponibilités	154 570
TOTAL	819 456

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 842
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 842

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	119 249
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 888 868
Dettes fiscales et sociales	4 338 523
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	26 112
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 372 763

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	119 320 751		119 320 751
Ventes de produits finis	12 530 065		12 530 065
Prestations de services	3 759 845		3 759 845
Chiffre d'affaires	135 610 661		135 610 661

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 583 664	8 681 786	2 170 447	6 413 217
RÉSULTAT FINANCIER	649 247	459 447	114 862	534 385
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	38 367	38 403	9 601	28 766
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-1 020 537	-933 029	-233 257	-787 280
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-36 422	36 422
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-6 709	6 709
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			42 856	-42 856
TOTAL	8 250 741	8 246 607	2 061 378	6 189 363

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 928 774,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 64 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 3.20 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26.13% a été appliqué.

Au 31/01/2024, l'engagement calculé était de 991 372€ avec un taux d'actualisation de 2.66% et l'âge estimé de la retraite à 62 ans.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 764 606					7 764 606
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 764 606					7 764 606
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	928 774					928 774
TOTAL	8 693 380					8 693 380

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix		71 591				71 591
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		21 071		1 939		23 010
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	297 952		307 153	297 952	307 153	
- participation des salariés	233 105		255 134	233 105	255 134	
- contribution sociale de solidarité	3 801		3 821	3 801	3 821	
- autres	26 168		26 974	26 168	26 974	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	561 026	92 662	593 082	562 965	593 082	94 601
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	22,00	22,00
Agents de maîtrise	23,00	23,00
Employés et techniciens	290,00	325,00
Ouvriers		
Total	335,00	370,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 623	91
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 623	91
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			6 370
Autres créances		5 318	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		5 318	6 370
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		789 124	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 306		48 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		7 398	
Total des dettes	194 306	796 522	48 678
Produits			
Produits de participations			140 000
Charges			
Charges financières		104 386	
Autres			
Location immobilière			158 039
Prestations administratives		2 000	500

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
par conversion d'obligations					
par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	135 610 661	136 603 154	125 650 295	116 684 637	113 163 849
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	10 663 595	9 948 662	8 541 670	7 843 723	7 737 830
Impôts sur les bénéfices	2 061 377	2 036 103	1 562 826	1 640 416	1 631 181
Participation des salariés due au titre de l'exercice	1 020 537	933 029	767 599	7 103 190	649 415
Résultat net (C)	6 189 364	5 672 083	4 588 542	4 414 062	3 979 334
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 392 317	1 307 447	1 622 703	1 078 926	1 477 900
Résultat distribué (D)		3 190 000	3 190 000	3 190 000	3 190 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 066	995	854	784	774
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	758	698	621	549	546
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	619	567	459	441	398
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		319	319	319	319
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	334	370	339	378	383
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 939 715	10 496 680	9 762 249	9 439 676	9 526 598
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 359 203	2 239 965	2 168 329	2 125 591	2 151 147

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 400 833	2 482 083		25 882 915
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	5 672 083	6 189 364	5 672 083	6 189 364
Subventions d'investissement	95 141	34 628	45 906	83 863
Provisions réglementées	370 647	7 757		378 404
TOTAL	29 813 703	8 713 832	5 717 989	32 809 547

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5)

Informations financières (5)										
	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (1u)	Résultats (pénence ou perte du dernier exercice clos) (c) (1u)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SENS EVASION - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 42433236900026	7 623	143 673	100,00	7 623	7 623			1 207 533	80 002	
Observations	Comptes annuels au 31/01/2025									
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI DE LA FONTAINE - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 34267013000018	915	2 279 713	10,00	91	91			548 840	288 789	140 000
Observations	Comptes annuels au 30/06/2024									

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 5) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5)

	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1U)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables des titres détenus (/) (a)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes ou dernier exercice écoulé (/) (1U)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (1U)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT
LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
- a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
- a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	29	
671290	AMENDES LOCATION E.LECLERC	7	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	3 000	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	19 127	
671811	Franchise vul	10 045	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	28	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	9 582	
675600	V.N.C. Immob.Financières	80	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 757	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		19 372
771810	Ecartis Positifs S/Sinistres		22 847
772750	PR./EX.ANT-PRODUITS GEST.CRTE		1 050
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		33 475
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		11 278
	TOTAL	49 656	88 022

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit	1 466	
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	1 063	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	1 643	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	898	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	12 002	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	23 215	
652628	Ch./Ex.Ant-Cotisé. & Divers	3 305	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	4 678	
652707	Ch./Ex.Ant-Ventes March.	1 892	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	1 731	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp. & Tax.Autr.Org.	28	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc. & Prévoy.	9 582	
752606	Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit		43
752607	Pr./Ex.Ant-Achats		5 439
752613	Pr./Ex.Ant-Locations		314
752614	Pr./Ex.Ant-Charges Locatives		47 771
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		20 934
752616	Pr./Ex.Ant-Assurances		3 263
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		900
752626	Pr./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.		9
752628	Pr./Ex.Ant-Cotisé. & Divers		98 735
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		1 042
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		16 278
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		204
754410	Rentrées S/Chq.Impay.Exerc.Ant		24
772750	PR./EX.ANT-PRODUITS GEST.CRTE		1 050
	TOTAL	61 504	196 006

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transfert charges exploitat.	1 246
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	52 483
TOTAL		53 729