

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 50113 Numéro SIREN : 451 096 101 Nom ou dénomination : DISMI

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2020 sous le numéro de dépôt 716

Greffe du tribunal de commerce de Sens



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/04/2020

Numéro de dépôt : 2020/716

Déposant :

Nom/dénomination : DISMI

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 451 096 101

N° gestion : 2003 B 50113

ACTIF

	Valeurs au 31/01/19		% de	Valeurs au	% de
	Val Brutes	Amort & dépr	l'actif	31/01/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			29		33
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	370 904	332 914		31 078	
Fonds commercial (1)	8 384 144			8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			9		2
Terrains	126 401	112 797		15 321	
Constructions	1 019 001	881 514		65 212	
Installations tech., matériel & outillages	4 096 389	1 832 917		263 906	
Autres immobilisations corporelles	1 122 021	960 044		124 640	
Immobilisations corporelles en cours	13 420	13 420		37 560	
Avances et acomptes	1 380	1 380			
Immobilisations financières (2)			32		36
Participations	5 606 836			5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 336 568			2 336 568	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 371 861			1 359 619	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 448 923	4 120 186	69	18 224 883	71
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			14		14
Matières premières et autres appro	177 341			121 415	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 051 390			3 425 317	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			10		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	706 452	10 456		447 264	
Autres créances (3)	2 213 592			1 068 051	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 517 334		5	1 855 830	7
Charges constatées d'avance (3)	348 199		1	436 164	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 014 308	10 456	31	7 354 041	29
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	33 463 232	4 130 643	100	25 578 924	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan



BBA Expertise

5/40



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that is difficult to decipher but appears to be a personal or official signature.

BILAN (SUITE) CERTIFIÉ CONFORME

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/01/19	% du passif	Valeurs au 31/01/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		64		72
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 862 213		18 410 002	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	741 348	3	1 602 211	6
SITUATION NETTE	19 647 561	67	20 056 213	78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 647 561	67	20 056 213	78
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	161 131		146 394	
Provisions pour charges	6 897		4 429	
TOTAL PROVISIONS	168 028	1	150 823	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 697 756	13	107 107	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	898 162	3	782 778	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 231			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 852 337	10	2 446 258	10
Dettes fiscales et sociales	1 447 482	5	1 586 569	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	351 234	1	14 612	
Autres dettes	267 224	1	434 401	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 573		162	
TOTAL DETTES	9 517 000	32	5 371 888	21
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	29 332 589	100	25 578 924	100
(1) Dont à plus d'un an	1 374 101		75 373	
(1) Dont à moins d'un an	8 141 668		5 296 515	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 000 000			
(3) Dont emprunts participatifs				

EXEMPLAIRE GREFFE

D I S M I

**Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €**

Siège social : Les Latteux
89400 MIGENNES

SIRET : 451 096 101 00014
APE : 4711 F

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

Exercice clos le 31 janvier 2019

VDB

S A S D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tel 03 22 53 45 00 - Telecopie 03 22 95 69 43
E-mail vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250 000 €
R C S Amiens B 581 720 729
N° TVA FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DISMI,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16/07/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DISMI, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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 de la Présidente 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.441-4 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 la Présidente.

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. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à DURY,
Le 1^{er} juillet 2019

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :
Rachid AISSAOUI



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 DISMI

Centre E.LECLERC - Les Latteux
89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

Tél 03 60 28 55 06
Fax 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr



A handwritten signature in black ink, likely belonging to a legal representative of the company.

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan

BBA - Artise

5/235



BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/01/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			29		33
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	370 904	332 914		31 078	
Fonds commercial (1)	8 384 144			8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			9		2
Terrains	126 401	112 797		15 321	
Constructions	1 019 001	881 514		65 212	
Installations tech., matériel & outillages	4 096 389	1 832 917		263 906	
Autres immobilisations corporelles	1 122 021	960 044		124 640	
Immobilisations corporelles en cours	13 420			37 560	
Avances et acomptes	1 380				
Immobilisations financières (2)			32		36
Participations	5 606 836			5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 336 568			2 336 568	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 371 861			1 359 619	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 448 923	4 120 186	69	18 224 883	71
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			14		14
Matières premières et autres appro	177 341			121 415	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 051 390			3 425 317	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			10		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	706 452	10 456		447 264	
Autres créances (3)	2 213 592			1 068 051	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 517 334		5	1 855 830	7
Charges constatées d'avance (3)	348 199		1	436 164	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 014 308	10 456	31	7 354 041	29
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	33 463 232	4 130 643	100	25 578 924	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BBA mise

6/235



[Signature]

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/01/19	% du passif	Valeurs au 31/01/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	4 000	64	4 000	72
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 862 213		18 410 002	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	741 348	3	1 602 211	6
SITUATION NETTE	19 647 561	67	20 056 213	78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 647 561	67	20 056 213	78
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	161 131		146 394	
Provisions pour charges	6 897		4 429	
TOTAL PROVISIONS	168 028	1	150 823	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 697 756	13	107 107	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	898 162	3	782 778	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 231			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 852 337	10	2 446 258	10
Dettes fiscales et sociales	1 447 482	5	1 586 569	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	351 234	1	14 612	
Autres dettes	267 224	1	434 401	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 573		162	
TOTAL DETTES	9 517 000	32	5 371 888	21
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	29 332 589	100	25 578 924	100
(1) Dont à plus d'un an	1 374 101		75 373	
(1) Dont à moins d'un an	8 141 668		5 296 515	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 000 000			
(3) Dont emprunts participatifs				

BBA - mise

7/235



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Compte de résultat

BBA - artise

9/235



COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	41 341 254	87	42 793 563	88	-1 452 310	-3
Production vendue (biens et services)	6 030 863	13	5 964 238	12	66 625	1
Montant net du chiffre d'affaires	47 372 117	100	48 757 801	100	-1 385 684	-3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			8 137		-8 137	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	249 425	1	192 845		56 579	29
Autres produits	363 141	1	273 626	1	89 515	33
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	47 984 682	101	49 232 409	101	-1 247 727	-3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	35 322 041	75	34 621 675	71	700 365	2
Variation de stocks	-515 419	-1	359 541	1	-874 960	-243
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 903 784	6	2 921 605	6	-17 821	-1
Variation de stocks	-55 926		15 088		-71 014	-471
Autres achats et charges externes	3 864 013	8	4 009 539	8	-145 526	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	799 409	2	869 417	2	-70 008	-8
Salaires et traitements	4 163 946	9	3 990 529	8	173 417	4
Charges sociales	1 320 566	3	1 363 776	3	-43 210	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	228 006		230 023		-2 017	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	10 456		119 712		-109 255	-91
Dotations aux provisions	39 998		27 014		12 985	48
Autres charges	33 739		48 409		-14 670	-30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	48 114 614	102	48 576 328	100	-461 714	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-129 931		656 081	1	-786 013	-120
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

86 472
9 220

57 987
24 446

BBA - mise

10/235



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	506 048	1	833 169	2	-327 121	-39
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	174		174			
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 111		10 216		-7 104	-70
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	7 622				7 622	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	516 955	1	843 558	2	-326 603	-39
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 039		20 927		-7 888	-38
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 039		20 927		-7 888	-38
RÉSULTAT FINANCIER	503 916	1	822 632	2	-318 715	-39
RÉSULTAT COURANT avant impôts	373 985	1	1 478 713	3	-1 104 728	-75
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	119 707		39 063		80 643	206
Sur opérations en capital	186 224		329 431	1	-143 207	-43
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	123 809		88 499		35 310	40
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	429 739	1	456 993	1	-27 254	-6
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	11 178		7 077		4 101	58
Sur opérations en capital	192 999		167 040		25 959	16
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	197 166		123 809		73 357	59
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	401 342	1	297 926	1	103 417	35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	28 397		159 068		-130 671	-82
Participation des salariés aux résultats			147 872		-147 872	-100
Impôt sur les bénéfices	-338 966	-1	-112 302		-226 664	202
TOTAL DES PRODUITS	48 931 377	103	50 532 961	104	-1 601 584	-3
TOTAL DES CHARGES	48 190 029	102	48 930 750	100	-740 721	-2
Bénéfice ou Perte	741 348	2	1 602 211	3	-860 863	-54

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BBA - : - s e

11/235



[Signature]

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe légale

BBA - 11/11/2019

13/235



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 29 332 589,03 Euros, dégage un bénéfice de 741 347,61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

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.

Baisse exceptionnelle de loyer :

Au regard du trouble supporté par le Preneur sur l'exercice 2018 à raison des travaux engagés par le Bailleur, les Parties ont convenu une remise exceptionnelle et temporaire de loyers à hauteur de 300 000 euros au titre de la période du 1er décembre 2017 au 30 novembre 2018.

A compter du 1er décembre 2018, cette réduction temporaire de loyer cessera immédiatement et de plein droit sans formalité particulière.

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
- 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.

BBA *artise*

14/235



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Les comptes annuels au 31/01/2019 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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 :

- Constructions	08 à 15 ans
- Agencement et aménagement des constructions	05 à 12 ans
- Matériels et outillages industriels	03 à 10 ans
- Logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencements des terrains	05 à 10 ans
- Install agenc gén aménag diver	04 à 10 ans
- Matériels de transport	03 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	03 à 05 ans
- Mobilier	04 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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 PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpV).

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.

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.



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 213 987 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018.

La quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes s'élève à 479 euros

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 214 466 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 de la manière suivante :

- Investissements 249 525 euros,

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

BBA - tise

17/235



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 734 044	21 004
	Terrains		126 401	
CORPORELLES	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui		1 932 105	106 085
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 851 882	2 172 445
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		682 294	86 262
	Autres immos corporelles		72 033	
FINANCIERES	Matériel de bureau & mobilier informatique		498 758	44 571
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		37 560	94 500
	Avances et acomptes			1 380
	TOTAL		7 201 032	2 505 243
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		5 606 836	
	Autres titres immobilisés		2 344 190	
	Prêts et autres immobilisations financières		1 359 619	13 492
		TOTAL	9 310 645	13 492
		TOTAL GENERAL	25 245 721	2 539 739

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 755 048	
	Terrains			126 401	
CORPORELLES	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		1 019 189	1 019 001	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 927 938	4 096 389	
	Inst. gal. agen. amé. divers		247 525	521 031	
	Autres immos corporelles		11 000	61 033	
FINANCIERES	Mat. bureau, inform., mobilier		3 373	539 956	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		118 640	13 420	
	Avances et acomptes			1 380	
	TOTAL		3 327 664	6 378 612	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			5 606 836	
	Autres titres immobilisés		7 622	2 336 568	
	Prêts & autres immob. financières		1 251	1 371 860	
		TOTAL	8 873	9 315 264	
		TOTAL GENERAL	3 336 537	24 448 923	

BBA

Artise

18/235



[Signature]

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Dismi fonds commercial	35 368			
Epineau station	118 468			
Midis mali technique de fusion	8 230 007			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	8 383 844			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

BBA = mise

19/235



ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	318 822	14 092		332 914
Terrains		30 235	1 717		31 952
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		1 866 893	33 810	1 019 189	881 514
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 587 976	172 879	1 927 938	1 832 917
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		630 458	28 659	228 672	430 445
Matériel de transport		67 298	3 973	11 000	60 271
Mat. bureau et informatiq., mob.		430 689	42 012	3 373	469 328
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	6 613 549	283 050	3 190 171	3 706 427
	TOTAL GENERAL	6 932 371	297 142	3 190 171	4 039 341

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'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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				

BBA - 11/11/2019

20/235



[Signature]

ETAT DES PROVISIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU 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				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	146 394	130 630	146 394	130 630
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités		4 221		4 221
	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	4 429	33 177	4 429	33 177
	TOTAL	150 823	168 028	150 823	168 028
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	80 845			80 845
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	7 622		7 622	
	Sur stocks et en cours	110 654		110 654	
	Sur comptes clients	9 057	10 456	9 057	10 456
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	208 179	10 456	127 333	91 302
	TOTAL GÉNÉRAL	359 002	178 484	278 156	259 330
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		50 454	154 347	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		128 030	123 809	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

BBA - Artise

21/235



[Signature]

ETAT DES CRÉANCES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	1 371 861		1 371 861
	Clients douteux ou litigieux	11 598	11 598	
	Autres créances clients	694 854	694 854	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 375	3 375	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 919	9 919	
	Impôts sur les bénéfices	679 222	679 222	
	Etat & autres	536 313	536 313	
	coll. publiques	39 314	39 314	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	432 892	432 892	
	Débiteurs divers (dont créances rel op. de pens. de titres)	512 557	512 557	
	Charges constatées d'avance	348 199	348 199	
TOTAUX		4 640 104	3 268 243	1 371 861
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		



[Signature]

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	2 000 000	2 000 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 697 756	323 655	1 374 101	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	85 892	85 892		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 852 337	2 852 337		
Personnel & comptes rattachés	582 397	582 397		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	395 131	395 131		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	123 976	123 976		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	345 978	345 978		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	351 234	351 234		
Groupe & associés (2)	812 270	812 270		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	267 224	267 224		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 573	1 573		
TOTAUX	9 515 769	8 141 668	1 374 101	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 695 193			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	103 225			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

BBA 4 738

23/235



[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	348 199
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	348 199

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	125 943
Autres créances	228 874
Disponibilités	
TOTAL	354 817

BBA - Bourse de Paris

24/235



[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 573
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 573

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	10 694
Emprunts et dettes financières divers	357
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 987
Dettes fiscales et sociales	848 376
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 467
Autres dettes	118 124
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 475 005

BBA - 10/10/2019

25/235



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	40 000,00	1,00



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	41 341 254		41 341 254
Ventes de produits finis	5 103 380		5 103 380
Prestations de service	927 483		927 483
Chiffre d'affaires	47 372 117		47 372 117

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-129 931	-46 382		-129 931
RÉSULTAT FINANCIER	503 916	12 611		503 916
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 397	-91 098		28 397
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		-147 872		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-214 466	214 466
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-41 128	41 128
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-83 372	83 372
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	402 382	-272 741	-338 966	741 348

BBA -

27/235



[Signature]

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	508 554	168 742	110 603	229 209
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	508 554	168 742	110 603	229 209

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	200 184	132 058	332 242
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	200 184	132 058	332 242

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	127 996	57 415		185 411	1 446	3 649		5 095
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	127 996	57 415		185 411	1 446	3 649		5 095

BBA = Artise

28/235



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 695 428,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0,65%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	13 753 129					13 753 129
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	185 411					185 411
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	13 938 540					13 938 540
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			695 428			695 428
TOTAL	13 938 540		695 428			14 633 968

BBA - 11/11/2019

29/235



[Signature]

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 800 000	2 800 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 800 000	2 800 000

BBA mise

30/235



ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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						
- Provision pour impôt			1 407		1 407	
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés				49 291		49 291
- participation des salariés	49 291					
- contribution sociale de solidarité	1 043		1 272	1 043	1 272	
- autres	6 578		6 233	6 578	6 233	
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	56 912		8 912	56 912	8 912	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit 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						

BBA - Artise

31/235



[Signature]

EFFECTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	23,00	23,00
Employés et techniciens	101,00	122,00
Ouvriers		
Total	136,00	157,00

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

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS MIDIS
Centre commercial E.LECLERC - Les Latteux - 89400 MIGENNES

Siret: 81175714500016

BB-A - mise

33/235



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

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	5 606 460	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	5 606 460	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	432 891	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	432 891	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	810 553	
Total des dettes	810 553	
Produits		
Produits de participations	502 165	
Charges		
Charges financières	1 697	



[Signature]

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	40 000	40 000	4 000	4 000	4 000
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	47 372 117	48 757 801	50 830 767	53 153 517	54 055 206
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	599 851	1 994 153	1 543 049	857 547	1 447 095
Impôts sur les bénéfices	-338 966	-112 302	-91 987	-472 962	-326 375
Participation des salariés due au titre de l'exercice		147 872	134 185		
Résultat net (C)	741 348	1 602 211	1 491 268	892 043	1 456 337
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	197 469	356 372	9 582	438 466	317 133
Résultat distribué (D)		1 150 000			100 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	15,00	49,85	385,76	214,39	361,77
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	23,47	48,96	375,21	332,63	443,37
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	18,53	40,06	372,82	223,01	364,08
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		28,75			25,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	136	157	143	161	167
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 163 946	3 990 529	4 091 558	4 476 804	4 691 431
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 320 566	1 363 776	1 375 211	1 530 731	1 590 414

BBA = mise

35/235



[Signature]

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2018) avant affectations	20 056 213
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2018)	18 906 213
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	18 906 213
Variations en cours d'exercice	741 348
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	741 348
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	19 647 561
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	741 348
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	741 348

BBA - - - - -

36/235



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

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)

LMI - Les Latteux 89400 Migennes - 950497248

2 Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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)
120 000	322 021	99,93	5 606 460	5 606 460	432 892	1 093 112	1 340 809	447 551	502 165	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer si 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 : (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.

BBA - Bourse

37/235



[Signature]

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

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

Capital (6)	Reserves 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)
			Brute	Nette				

- (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) Si 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.

8BA - Artise

38/235



[Signature]

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		401 342	
671200	pénalités amend fisc pénales	93	
671250	indemnités litiges prudhommaux	1 000	
671800	autres charges sur opération d	552	
671810	franchises sur sinistres	762	
672635	ch ex ant impôts et taxes	8 593	
672740	ch ex ant subvention	178	
675200	vnc immob. corporelles	185 376	
675600	valeur nette immo financières	7 622	
687100	dot amort except immo	69 136	
687500	dot prov pr ris & ch exception	128 030	
Total			429 739
771100	dédits, pénalités s/ach.vtes		33
771700	degrevement impot		143
771800	autres produits exception		56 331
772633	prod ex ant formation cont		491
772635	prod ex ant impôts et taxes		1 658
772645	prod ex ant charges sociales		60 373
772648	prod ex ant autres ch pers		677
775200	prod cession immob corp		186 224
787500	repr prov risq chg exc		123 809



[Signature]

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		20 057	
652613	ch ex ant locations	2 603	
652615	ch ex ant maintenance	698	
652622	ch ex ant honoraires	458	
652623	ch ex ant publicité	4 461	
652628	ch ex ant cotisations	1 000	
654400	pertes sur créances exerc ant	1 986	
654410	pertes sur chq impayés exerc a	81	
672635	ch ex ant impôts et taxes	8 593	
672740	ch ex ant subvention	178	
Total			150 037
752606	prod ex ant achats non stockés		36 110
752609	prod ex ant ristournes		5
752611	prod ex ant sous traitance		2 719
752613	prod ex ant locations		124
752615	prod ex ant réparations		2 121
752616	prod ex ant assurance		1 511
752622	prod ex ant honoraires		2 671
752623	prod ex ant publicité		1 066
752628	prod ex ant cotisations		36 630
752637	prod ex ant contrib diverses		390
752706	prod ex ant part publicitaire		2 934
752709	prod ex ant réduc ventes		191
754410	rentrees chq impayés ex antéri		366
772633	prod ex ant formation cont		491
772635	prod ex ant impôts et taxes		1 658
772645	prod ex ant charges sociales		60 373
772648	prod ex ant autres ch pers		677



[Signature]

DISMI

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : "Les Latteux"

89400 – MIGENNES

451 096 101 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
EN DATE DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable 741.347,61 €
- Aux Associés, un dividende de..... 740.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves" 1.347,61 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **DIX-HUIT EUROS ET CINQUANTE CENTIMES** (18,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale de **SEPT CENT QUARANTE MILLE EUROS** (740.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jour du premier jour ouvrable suivant votre Assemblée.

Les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	37,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	739.963,00 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Exercice 31/01/2018	57,50 Euros	1.149.942,50 Euros
Exercice 31/01/2017	57,00 Euros	1.139.943,00 Euros
Exercice 31/01/2016	Néant	Néant

DISMI

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : "Les Latteux"

89400 – MIGENNES

451 096 101 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
EN DATE DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable 741.347,61 €
- Aux Associés, un dividende de 740.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves" 1.347,61 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **DIX-HUIT EUROS ET CINQUANTE CENTIMES** (18,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale de **SEPT CENT QUARANTE MILLE EUROS** (740.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter de ce jourdu premier jour ouvrable suivant votre Assemblée.

Les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	37,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	739.963,00 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Exercice 31/01/2018	57,50 Euros	1.149.942,50 Euros
Exercice 31/01/2017	57,00 Euros	1.139.943,00 Euros
Exercice 31/01/2016	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME