

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 28/10/2021 sous le numéro de dépôt 2995



Sas DISMI

Centre E.LECLERC - Les Latteux
89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021



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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	18
Détail des immobilisations incorporelles	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des créances	22
Etat des dettes	23
Comptes de régularisation actif	24
Comptes de régularisation passif	25
Composition du capital social	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Etat des crédits-bails	28
Engagements hors bilan	29
Dettes garanties par des sûretés réelles	30
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	31
Effectif	32
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	33
Résultat des 5 derniers exercices	35
Tableau de variation des capitaux propres	36
Tableau des filiales et participations	37
Charges et produits exceptionnels	39
Charges et produits sur exercices antérieurs	40
Transferts de charges	41

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/21		% de l'actif	Valeurs au 31/01/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					29
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	443 817	373 279	70 538	30 577	
Fonds commercial (1)	8 384 144		8 384 144	8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					10
Terrains	126 401	114 422	11 979	12 792	
Constructions	1 181 033	932 377	248 657	124 602	
Installations tech., matériel & outillages	4 917 170	2 549 671	2 367 498	2 124 949	
Autres immobilisations corporelles	1 390 340	1 053 942	336 397	252 542	
Immobilisations corporelles en cours				398 732	
Avances et acomptes				50 620	
Immobilisations financières (2)					32
Participations	5 606 836		5 606 836	5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 337 300		2 337 300	2 337 178	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 410 741		1 410 741	1 390 952	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 797 781	5 023 691	20 774 090	20 713 923	73
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					14
Matières premières et autres appro	123 116		123 116	137 630	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 032 727	72 000	3 960 727	4 445 193	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 139		2 139		
Créances					5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	688 855	12 327	676 528	663 296	
Autres créances (3)	885 752		885 752	1 269 355	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 100 572		2 100 572	955 478	3
Charges constatées d'avance (3)	464 874		464 874	384 497	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 298 035	84 327	8 213 708	7 855 449	28
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 095 815	5 108 018	28 987 798	28 569 372	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		65		66
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 727 273		18 863 561	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	946 131	3	623 713	2
SITUATION NETTE	19 717 404	68	19 531 273	68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 717 404	68	19 531 273	68
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	196 822		172 631	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	196 822	1	172 631	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 032 682	10	2 882 722	10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	928 898	3	440 993	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	55 169		55 260	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 305 617	11	3 231 324	11
Dettes fiscales et sociales	1 541 052	5	1 574 057	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	21 798		527 294	2
Autres dettes	183 171	1	150 270	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 184		3 548	
TOTAL DETTES	9 073 572	31	8 865 467	31
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	28 987 798	100	28 569 372	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

2 117 119

6 901 285

23 854

2 500 302

6 365 165

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	47 319 593	88	45 091 609	89	2 227 984	5
Production vendue (biens et services)	6 423 062	12	5 824 269	11	598 792	10
Montant net du chiffre d'affaires	53 742 654	100	50 915 878	100	2 826 776	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	19 665				19 665	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	161 378		66 655		94 722	142
Autres produits	394 602	1	241 884		152 718	63
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	54 318 299	101	51 224 417	101	3 093 881	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 291 615	71	36 855 694	72	1 435 921	4
Variation de stocks	484 466	1	-465 803	-1	950 269	204
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 627 521	5	3 141 043	6	-513 523	-16
Variation de stocks	14 514		39 711		-25 197	-63
Autres achats et charges externes	4 934 259	9	4 449 891	9	484 368	11
Impôts, taxes et versements assimilés	649 613	1	667 946	1	-18 333	-3
Salaires et traitements	4 699 248	9	4 403 836	9	295 412	7
Charges sociales	1 023 244	2	1 072 195	2	-48 951	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	521 029	1	419 966	1	101 063	24
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	84 327		81 606		2 721	3
Dotations aux provisions	54 612		18 820		35 792	190
Autres charges	216 475		59 102		157 373	266
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	53 600 923	100	50 744 008	100	2 856 915	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	717 376	1	480 409	1	236 966	49
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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

		Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers							
De participation (3)		505 459	1	442 999	1	62 460	14
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)		137		174		-37	-21
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 750		7 967		-4 217	-53
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		509 346	1	451 140	1	58 206	13
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées (4)		28 097		29 787		-1 690	-6
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement				3		-3	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		28 097		29 790		-1 693	-6
RÉSULTAT FINANCIER		481 249	1	421 350	1	59 899	14
RÉSULTAT COURANT avant impôts		1 198 624	2	901 759	2	296 865	33
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		59 918		67 499		-7 580	-11
Sur opérations en capital				5 416		-5 416	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges				4 221		-4 221	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		59 918		77 136		-17 218	-22
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		13 280		61 499		-48 219	-78
Sur opérations en capital				3 322		-3 322	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.				170		-170	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		13 280		64 992		-51 712	-80
RESULTAT EXCEPTIONNEL		46 638		12 144		34 494	284
Participation des salariés aux résultats		132 082		101 282		30 800	30
Impôt sur les bénéfices		167 050		188 909		-21 859	-12
TOTAL DES PRODUITS		54 887 563	102	51 752 693	102	3 134 869	6
TOTAL DES CHARGES		53 941 432	100	51 128 981	100	2 812 451	6
Bénéfice ou Perte		946 131	2	623 713	1	322 418	52

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

502 242
1 301

2 231
2 762

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 28 987 797,74 Euros, dégage un bénéfice de 946 130,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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.

Faits significatifs de l'exercice:

Le 04/02/2020, le centre auto et le drive ont été inaugurés. Les immobilisations concernant ces deux concepts ont été activées à cette date.

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.

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Les comptes annuels au 31/01/2021 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 :

- 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.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 31/01/2021), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 766 047		61 914
	Terrains		126 401		
	Constructions		1 023 887		157 146
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 282 712		634 457
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		647 646		13 851
	Autres immos corporelles		24 133		
CORPORELLES	Matériel de transport		561 442		143 268
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		398 732		
	Avances et acomptes		50 620		
		TOTAL	7 115 573		948 723
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 606 836		
	Autres titres immobilisés		2 337 178		122
	Prêts et autres immobilisations financières		1 390 952		19 789
FINANCIERES		TOTAL	9 334 965		19 911
		TOTAL GENERAL	25 216 585		1 030 548

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			8 827 960	
	Terrains				126 401	
	Constructions				1 181 033	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 917 170	
	Inst. gal. agen. amé. divers				661 497	
	Autres immos corporelles				24 133	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier				704 710	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		398 732			
	Avances et acomptes		50 620			
		TOTAL	449 352		7 614 943	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				5 606 836	
	Autres titres immobilisés				2 337 300	
	Prêts & autres immob. financières				1 410 741	
		TOTAL			9 354 877	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	449 352		25 797 781	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	18 468			
Midis mali technique de fusion	8 230 007			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	8 283 843			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	351 325	21 953		373 279
Terrains		32 764	812		33 577
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		899 285	33 092		932 377
Inst. générales agenc. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		2 157 763	391 908		2 549 671
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		456 855	29 997		486 851
Matériel de transport		24 133			24 133
Mat. bureau et informatiq., mob.		499 691	43 267		542 958
Emballages récupérables divers					
TOTAL		4 070 491	499 075		4 569 567
TOTAL GENERAL		4 421 817	521 029		4 942 846

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
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						
A. 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					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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				
	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	172 631	54 612	30 421	196 822
	TOTAL	172 631	54 612	30 421	196 822
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	80 845			80 845
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	72 000	72 000	72 000	72 000
	Sur comptes clients	9 606	12 327	9 606	12 327
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	162 451	84 327	81 606	165 172
	TOTAL GÉNÉRAL	335 082	138 939	112 028	361 994
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		138 939	112 028	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	766 106		766 106
	Clients douteux ou litigieux	13 668	13 668	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	675 187	675 187	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 225	1 225	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 197	9 197	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	182 173	182 173	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 394	1 394	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	369 673	369 673	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	322 090	322 090	
	Charges constatées d'avance	464 874	464 874	
	TOTAUX	2 805 586	2 039 481	766 106
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	33 088	33 088		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 999 594	882 476	1 690 785	426 333
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	97 381	97 381		
Fournisseurs & comptes rattachés	3 305 617	3 305 617		
Personnel & comptes rattachés	822 332	822 332		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	319 910	319 910		
Etat & Impôts sur les bénéfices	30 182	30 182		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	47 162	47 162		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	321 466	321 466		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	21 798	21 798		
Groupe & associés (2)	831 517	831 517		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	183 171	183 171		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 184	5 184		

TOTAUX

9 018 403 6 901 285 1 690 785 426 333

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	464 874
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	464 874

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	161 165
Autres créances	156 138
Disponibilités	
TOTAL	317 303

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 184
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	5 184

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	10 105
Emprunts et dettes financières divers	1 829
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 734
Dettes fiscales et sociales	1 014 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 666 677

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 01/02/2020 au 31/01/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	47 319 593		47 319 593
Ventes de produits finis	5 038 680		5 038 680
Prestations de service	1 384 382		1 384 382
Chiffre d'affaires	53 742 655		53 742 655

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	717 376	809 738	226 727	490 649
RÉSULTAT FINANCIER	481 249	-9 083	-2 543	483 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	46 638	46 638	13 059	33 579
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-132 082	-101 282	-28 359	-103 723
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-41 450	41 450
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-378	378
TOTAL	1 113 181	746 011	167 051	946 130

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	550 544	340 047	97 799	112 698
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	550 544	340 047	97 799	112 698

		REDEVANCES PAYÉES		
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages		398 505	122 193	520 698
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL		398 505	122 193	520 698

	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	42 915			42 915	2 961			2 961
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	42 915			42 915	2 961			2 961

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 759 260,00 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 22% 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	5 471 756					5 471 756
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	42 915					42 915
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	5 514 671					5 514 671
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	759 260					759 260
TOTAL	6 273 931					6 273 931

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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
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

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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						
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						
- participation des salariés	101 282		132 082	101 282	132 082	
- contribution sociale de solidarité	4 061		3 999	4 061	3 999	
- autres	20 631		20 482	20 631	20 482	
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	125 974		156 563	125 974	156 563	
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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	12,00
Agents de maîtrise	25,00	23,00
Employés et techniciens	125,00	92,00
Ouvriers		
Total	160,00	127,00

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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

Siret: 81175714500016

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

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	369 673	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	369 673	
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	831 471	
Total des dettes	831 471	
Produits		
Produits de participations	502 165	
Autres produits financiers	77	
Charges		
Charges financières	1 301	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	40 000	40 000	40 000	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	53 742 654	50 915 878	47 372 117	48 757 801	50 830 767
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 793 203	1 409 792	599 851	1 994 153	1 543 049
Impôts sur les bénéfices	167 050	188 909	-338 966	-112 302	-91 987
Participation des salariés due au titre de l'exercice	132 082	101 282		147 872	134 185
Résultat net (C)	946 131	623 713	741 348	1 602 211	1 491 268
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	547 940	495 889	197 469	356 372	9 582
Résultat distribué (D)		760 000	740 000	1 150 000	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	448,30	35,24	15,00	49,85	385,76
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	373,52	27,99	23,47	48,96	375,21
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	236,53	15,59	18,53	40,06	372,82
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		19,00	18,50	28,75	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	160	127	136	157	143
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 699 248	4 403 836	4 163 946	3 990 529	4 091 558
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 023 244	1 072 195	1 320 566	1 363 776	1 375 211

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	19 531 273
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	760 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	18 771 273
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	18 771 273
Variations en cours d'exercice	946 131
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	946 131
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	19 717 404
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	946 131
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	946 131

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à 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 avais 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)
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 - 95049724800019		120 000	381 786	99,93	5 606 460	5 606 460	233 632			1 929 412	600 769	502 165
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)											

- (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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à 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 avoirs 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)
Filiales et participations (1)										

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au § A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au § A :
 - Dans des sociétés françaises
 - 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 part 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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671810	Franchises sur sinistres	211	
672613	Chg s/ex ant - locations	1 754	
672633	Chg s/ex ant - format continue	10 376	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	700	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	238	
771800	Autres produits exception		10 339
771810	Ecart positifs sur sinistres		29 245
772612	Prd s/ex ant - crédit bail		917
772633	Prd s/ex ant - formation cont		13 950
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		5 346
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		21
772645	Prd s/ex ant - charg sociales		100
TOTAL		13 280	59 918

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	64 944	
652607	Chg s/ex ant - achats	60 165	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	1 657	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	3 473	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	2 383	
652623	Chg s/ex ant - publicité	15 000	
652628	Chg s/ex ant - cotisations	50 668	
672613	Chg s/ex ant - locations	1 754	
672633	Chg s/ex ant - format continue	10 376	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	700	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	238	
752606	Prd s/ex ant - ach non stockés		6 621
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		1 509
752614	Prd s/ex ant Charges Locatives		45
752615	Prd s/ex ant - réparations		28 379
752628	Prd s/ex ant - cotisations		58 507
772612	Prd s/ex ant - crédit bail		917
772633	Prd s/ex ant - formation cont		13 950
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		5 346
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		21
772645	Prd s/ex ant - charg sociales		100
TOTAL		211 359	115 394

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791622	Transfert ch honoraires	3 950
791642	Transfert ch remb lj prevoy	12 299
791643	Transfert ch remb fongecif	12 154
791646	Transfert ch ifc	14 458
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	6 489
TOTAL		49 350

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 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice net comptable.....946.130,78 €
- Aux Associés, un dividende de.....946.130,78 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de TROIS CENT CINQUANTE-TROIS MILLE HUIT CENT SOIXANTE-NEUF EUROS ET VINGT-DEUX CENTIMES (353.869,22 €) afin de porter le dividende à la somme d'UN MILLION TROIS CENT MILLE EUROS (1.300.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TRENTE-DEUX EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (32,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'UN MILLION TROIS CENT MILLE EUROS (1.300.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} aout 2021.

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)	65,00 €
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)	1.299.935,00 €

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 31/01/2020	38,00 €	459.962,00 €
Exercice 31/01/2019	37,00 €	739.963,00 €
Exercice 31/01/2018	57,50 €	1.149.942,50 €

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 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable.....946.130,78 €
- Aux Associés, un dividende de.....946.130,78 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de TROIS CENT CINQUANTE-TROIS MILLE HUIT CENT SOIXANTE-NEUF EUROS ET VINGT-DEUX CENTIMES (353.869,22 €) afin de porter le dividende à la somme d'UN MILLION TROIS CENT MILLE EUROS (1.300.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TRENTE-DEUX EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (32,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'UN MILLION TROIS CENT MILLE EUROS (1.300.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} aout 2021.

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)	65,00 €
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)	1.299.935,00 €

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 31/01/2020	38,00 €	459.962,00 €
Exercice 31/01/2019	37,00 €	739.963,00 €
Exercice 31/01/2018	57,50 €	1.149.942,50 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



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 2021



**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 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 2021, 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 commentaires particuliers.

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.441-6 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 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 28 juin 2021

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AÏSSAOUI



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 2021



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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/01/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			29		29
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	443 817	373 279		30 577	
Fonds commercial (1)	8 384 144			8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			10		10
Terrains	126 401	114 422		12 792	
Constructions	1 181 033	932 377		124 602	
Installations tech., matériel & outillages	4 917 170	2 549 671		2 124 949	
Autres immobilisations corporelles	1 390 340	1 053 942		252 542	
Immobilisations corporelles en cours				398 732	
Avances et acomptes				50 620	
Immobilisations financières (2)			32		33
Participations	5 606 836			5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 337 300			2 337 178	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 410 741			1 390 952	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 797 781	5 023 691	72	20 713 923	73
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			14		16
Matières premières et autres appro	123 116			137 630	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 032 727	72 000		4 445 193	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 139				
Créances			5		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	688 855	12 327		663 296	
Autres créances (3)	885 752			1 269 355	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 100 572		7	955 478	3
Charges constatées d'avance (3)	464 874		2	384 497	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 298 035	84 327	28	7 855 449	28
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 095 815	5 108 018	100	28 569 372	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% 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		65		66
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 727 273		18 863 561	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	946 131	3	623 713	2
SITUATION NETTE	19 717 404	68	19 531 273	68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 717 404	68	19 531 273	68
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	196 822		172 631	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	196 822	1	172 631	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 032 682	10	2 882 722	10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	928 898	3	440 993	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	55 169		55 260	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 305 617	11	3 231 324	11
Dettes fiscales et sociales	1 541 052	5	1 574 057	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	21 798		527 294	2
Autres dettes	183 171	1	150 270	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 184		3 548	
TOTAL DETTES	9 073 572	31	8 865 467	31
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	28 987 798	100	28 569 372	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

2 117 119

6 901 285

23 854

2 500 302

6 365 165

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	47 319 593	88	45 091 609	89	2 227 984	5
Production vendue (biens et services)	6 423 062	12	5 824 269	11	598 792	10
Montant net du chiffre d'affaires	53 742 654	100	50 915 878	100	2 826 776	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	19 665				19 665	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	161 378		66 655		94 722	142
Autres produits	394 602	1	241 884		152 718	63
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	54 318 299	101	51 224 417	101	3 093 881	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 291 615	71	36 855 694	72	1 435 921	4
Variation de stocks	484 466	1	-465 803	-1	950 269	204
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 627 521	5	3 141 043	6	-513 523	-16
Variation de stocks	14 514		39 711		-25 197	-63
Autres achats et charges externes	4 934 259	9	4 449 891	9	484 368	11
Impôts, taxes et versements assimilés	649 613	1	667 946	1	-18 333	-3
Salaires et traitements	4 699 248	9	4 403 836	9	295 412	7
Charges sociales	1 023 244	2	1 072 195	2	-48 951	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	521 029	1	419 966	1	101 063	24
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	84 327		81 606		2 721	3
Dotations aux provisions	54 612		18 820		35 792	190
Autres charges	216 475		59 102		157 373	266
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	53 600 923	100	50 744 008	100	2 856 915	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	717 376	1	480 409	1	236 966	49

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée
Perte ou bénéfice transféré

MAIS VDB et ASSOCIES
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

95 061
198 290

37 960
37 840

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	505 459	1	442 999	1	62 460	14
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	137		174		-37	-21
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 750		7 967		-4 217	-53
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	509 346	1	451 140	1	58 206	13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 097		29 787		-1 690	-6
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			3		-3	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 097		29 790		-1 693	-6
RÉSULTAT FINANCIER	481 249	1	421 350	1	59 899	14
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 198 624	2	901 759	2	296 865	33
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	59 918		67 499		-7 580	-11
Sur opérations en capital			5 416		-5 416	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			4 221		-4 221	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	59 918		77 136		-17 218	-22
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	13 280		61 499		-48 219	-78
Sur opérations en capital			3 322		-3 322	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			170		-170	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 280		64 992		-51 712	-80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	46 638		12 144		34 494	284
Participation des salariés aux résultats	132 082		101 282		30 800	30
Impôt sur les bénéfices	167 050		188 909		-21 859	-12
TOTAL DES PRODUITS	54 887 563	102	51 752 693	102	3 134 869	6
TOTAL DES CHARGES	53 941 432	100	51 128 981	100	2 812 451	6
Bénéfice ou Perte	946 131	2	623 713	1	322 418	52

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

502 242
1 301

2 231
2 762



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 28 987 797,74 Euros, dégage un bénéfice de 946 130,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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.

Faits significatifs de l'exercice:

Le 04/02/2020, le centre auto et le drive ont été inaugurés. Les immobilisations concernant ces deux concepts ont été activées à cette date.

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.

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Les comptes annuels au 31/01/2021 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 01/02/2020 au 31/01/2021

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ANNEXE COVID-19

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêt des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 31/01/2021), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 766 047		61 914
	Terrains		126 401		
	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	1 023 887		157 146
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 282 712		634 457
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	647 646		13 851
	Autres immos	Matériel de transport	24 133		
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	561 442		143 268
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		398 732		
FINANCIERES	Avances et acomptes		50 620		
		TOTAL	7 115 573		948 723
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 606 836		
	Autres titres immobilisés		2 337 178		122
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		1 390 952		19 789
		TOTAL	9 334 965		19 911
		TOTAL GENERAL	25 216 585		1 030 548
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 827 960	
	Terrains			126 401	
	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		1 181 033	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			4 917 170	
		Inst. gal. agen. amé. divers		661 497	
	Autres immos	Matériel de transport		24 133	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		704 710	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		398 732		
FINANCIERES	Avances et acomptes		50 620		
		TOTAL	449 352	7 614 943	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			5 606 836	
	Autres titres immobilisés			2 337 300	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			1 410 741	
		TOTAL		9 354 877	
		TOTAL GENERAL	449 352	25 797 781	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	35 668			
Epineau station	118 468			
Midis mali technique de fusion	8 230 007			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	8 384 143			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
(Partiel)				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	351 325	21 953		373 279
Terrains		32 764	812		33 577
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	899 285	33 092		932 377
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 157 763	391 908		2 549 671
	Inst. générales agencem. amén.	456 855	29 997		486 851
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	24 133			24 133
	Mat. bureau et informatiq., mob.	499 691	43 267		542 958
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 070 491	499 075		4 569 567
	TOTAL GENERAL	4 421 817	521 029		4 942 846

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.							
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 de prêt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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				
	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	172 631	54 612	30 421	196 822
	TOTAL	172 631	54 612	30 421	196 822
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	80 845			80 845
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	72 000	72 000	72 000	72 000
	Sur comptes clients	9 606	12 327	9 606	12 327
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	162 451	84 327	81 606	165 172
	TOTAL GÉNÉRAL	335 082	138 939	112 028	361 994
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		138 939	112 028	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	766 106		766 106
	Clients douteux ou litigieux	13 668	13 668	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	675 187	675 187	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 225	1 225	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 197	9 197	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	182 173	182 173	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 394	1 394	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	369 673	369 673	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	322 090	322 090	
	Charges constatées d'avance	464 874	464 874	
TOTAUX		2 805 586	2 039 481	766 106
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	33 088	33 088		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 999 594	882 476	1 690 785	426 333
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	97 381	97 381		
Fournisseurs & comptes rattachés	3 305 617	3 305 617		
Personnel & comptes rattachés	822 332	822 332		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	319 910	319 910		
Etat & Impôts sur les bénéfices	30 182	30 182		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	47 162	47 162		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	321 466	321 466		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	21 798	21 798		
Groupe & associés (2)	831 517	831 517		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	183 171	183 171		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 184	5 184		
TOTAUX	9 018 403	6 901 285	1 690 785	426 333
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	568 313			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	440 866			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	464 874
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	464 874

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	161 165
Autres créances	156 138
Disponibilités	
TOTAL	317 303

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 184
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	5 184

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	10 105
Emprunts et dettes financières divers	1 829
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 734
Dettes fiscales et sociales	1 014 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 666 677

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 01/02/2020 au 31/01/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	47 319 593		47 319 593
Ventes de produits finis	5 038 680		5 038 680
Prestations de service	1 384 382		1 384 382
Chiffre d'affaires	53 742 655		53 742 655

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	717 376	809 738	226 727	490 649
RÉSULTAT FINANCIER	481 249	-9 083	-2 543	483 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	46 638	46 638	13 059	33 579
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-132 082	-101 282	-28 359	-103 723
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-41 450	41 450
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-378	378
TOTAL	1 113 181	746 011	167 051	946 130

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	550 544	340 047	97 799	112 698
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	550 544	340 047	97 799	112 698

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	398 505	122 193		520 698
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	398 505	122 193		520 698

	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	42 915			42 915	2 961			2 961
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	42 915			42 915	2 961			2 961

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA Expertise

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 766 008,00 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 22% 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	5 471 756					5 471 756
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	42 915					42 915
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	5 514 671					5 514 671
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	759 260					759 260
TOTAL	6 273 931					6 273 931

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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
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

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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						
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						
- participation des salariés	101 282		132 082	101 282	132 082	
- contribution sociale de solidarité	4 061		3 999	4 061	3 999	
- autres	20 631		20 482	20 631	20 482	
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	125 974		156 563	125 974	156 563	
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						

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

EFFECTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	12,00
Agents de maîtrise	25,00	23,00
Employés et techniciens	125,00	92,00
Ouvriers		
Total	160,00	127,00

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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

Siret: 81175714500016

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

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

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	369 673	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	369 673	
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	831 471	
Total des dettes	831 471	
Produits		
Produits de participations	502 165	
Autres produits financiers	77	
Charges		
Charges financières	1 301	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	40 000	40 000	40 000	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	53 742 654	50 915 878	47 372 117	48 757 801	50 830 767
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 793 203	1 409 792	599 851	1 994 153	1 543 049
Impôts sur les bénéfices	167 050	188 909	-338 966	-112 302	-91 987
Participation des salariés due au titre de l'exercice	132 082	101 282		147 872	134 185
Résultat net (C)	946 131	623 713	741 348	1 602 211	1 491 268
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	547 940	495 889	197 469	356 372	9 582
Résultat distribué (D)		760 000	740 000	1 150 000	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	448,30	35,24	15,00	49,85	385,76
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	373,52	27,99	23,47	48,96	375,21
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	236,53	15,59	18,53	40,06	372,82
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		19,00	18,50	28,75	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	160	127	136	157	143
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 699 248	4 403 836	4 163 946	3 990 529	4 091 558
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 023 244	1 072 195	1 320 566	1 363 776	1 375 211

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA artise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	19 531 273
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	760 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	18 771 273
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	18 771 273
Variations en cours d'exercice	946 131
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	946 131
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	19 717 404
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	946 131
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	946 131

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 - 95049724800019

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

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 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	381 786	99,93	5 606 460	5 606 460	233 632	1 929 412	600 769	502 165

- (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 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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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)	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 avoirs 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	--	---	---	--

- (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 DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671810	Franchises sur sinistres	211	
672613	Chg s/ex ant - locations	1 754	
672633	Chg s/ex ant - format continue	10 376	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	700	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	238	
771800	Autres produits exception		10 339
771810	Ecart positifs sur sinistres		29 245
772612	Prd s/ex ant - crédit bail		917
772633	Prd s/ex ant - formation cont		13 950
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		5 346
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		21
772645	Prd s/ex ant - charg sociales		100
	TOTAL	13 280	59 918

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	64 944	
652607	Chg s/ex ant - achats	60 165	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	1 657	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	3 473	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	2 383	
652623	Chg s/ex ant - publicité	15 000	
652628	Chg s/ex ant - cotisations	50 668	
672613	Chg s/ex ant - locations	1 754	
672633	Chg s/ex ant - format continue	10 376	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	700	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	238	
752606	Prd s/ex ant - ach non stockés		6 621
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		1 509
752614	Prd s/ex ant Charges Locatives		45
752615	Prd s/ex ant - réparations		28 379
752628	Prd s/ex ant - cotisations		58 507
772612	Prd s/ex ant - crédit bail		917
772633	Prd s/ex ant - formation cont		13 950
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		5 346
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		21
772645	Prd s/ex ant - charg sociales		100
	TOTAL	211 359	115 394

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791622	Transfert ch honoraires	3 950
791642	Transfert ch remb ij prevoy	12 299
791643	Transfert ch remb fondecif	12 154
791646	Transfert ch ifc	14 458
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	6 489
TOTAL		49 350

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes