

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 23/11/2022 sous le numéro de dépôt 2475



Sas DISMI

Centre E.LECLERC - Les Latteux
89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/01/21	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				28		29
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	443 817	394 432	49 384		70 538	
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		10
Terrains	126 401	115 234	11 167		11 979	
Constructions	916 247	670 603	245 644		248 657	
Installations tech., matériel & outillages	4 070 357	2 012 929	2 057 429		2 367 498	
Autres immobilisations corporelles	1 061 509	750 742	310 767		336 397	
Immobilisations corporelles en cours	309 344		309 344			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				31		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	2 347 680		2 347 680		2 337 300	
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 416 779		1 416 779		1 410 741	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 683 112	3 943 940	20 739 172	69	20 774 090	72
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		14
Matières premières et autres appro	143 122		143 122		123 116	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 628 195	157 758	4 470 437		3 960 727	
Avances et acomptes versés sur commandes					2 139	
Créances				5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	816 134	14 562	801 572		676 528	
Autres créances (3)	705 006		705 006		885 752	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 769 488		2 769 488	9	2 100 572	7
Charges constatées d'avance (3)	485 585		485 585	2	464 874	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 547 529	172 320	9 375 209	31	8 213 708	28
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 230 641	4 116 260	30 114 382	100	28 987 798	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% 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		61		65
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 373 404		18 727 273	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 165 124	4	946 131	3
SITUATION NETTE	19 582 528	65	19 717 404	68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 582 528	65	19 717 404	68
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	329 690		196 822	
Provisions pour charges	7 000			
TOTAL PROVISIONS	336 690	1	196 822	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 680 850	9	3 032 682	10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 019 101	7	928 898	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 008		55 169	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 303 952	11	3 305 617	11
Dettes fiscales et sociales	1 849 147	6	1 541 052	5
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	48 098		21 798	
Autres dettes	283 105	1	183 171	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	904		5 184	
TOTAL DETTES	10 195 164	34	9 073 572	31
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	30 114 382	100	28 987 798	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

2 121 733

8 063 423

2 117 119

6 901 285

23 854

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	48 946 824	88	47 319 593	88	1 627 231	3
Production vendue (biens et services)	6 523 992	12	6 423 062	12	100 930	2
Montant net du chiffre d'affaires	55 470 815	100	53 742 654	100	1 728 161	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	99 182		19 665		79 517	404
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	154 029		161 378		-7 348	-5
Autres produits	359 954	1	394 602	1	-34 649	-9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 083 980	101	54 318 299	101	1 765 681	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	40 110 644	72	38 291 615	71	1 819 029	5
Variation de stocks	-595 469	-1	484 466	1	-1 079 935	-223
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 813 417	5	2 627 521	5	185 897	7
Variation de stocks	-20 006		14 514		-34 521	-238
Autres achats et charges externes	5 115 441	9	4 934 259	9	181 182	4
Impôts, taxes et versements assimilés	664 953	1	649 613	1	15 339	2
Salaires et traitements	4 843 751	9	4 699 248	9	144 503	3
Charges sociales	1 146 460	2	1 023 244	2	123 216	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	541 313	1	521 029	1	20 284	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	172 320		84 327		87 993	104
Dotations aux provisions	147 931		54 612		93 319	171
Autres charges	109 435		216 475		-107 040	-49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	55 050 189	99	53 600 923	100	1 449 266	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 033 791	2	717 376	1	316 415	44
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 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	603 020	1	505 459	1	97 561	19
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			137		-137	-100
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 085		3 750		8 335	222
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	615 104	1	509 346	1	105 759	21
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	27 434		28 097		-663	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	27 434		28 097		-663	-2
RÉSULTAT FINANCIER	587 670	1	481 249	1	106 421	22
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 621 461	3	1 198 624	2	422 837	35
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	53 578		59 918		-6 340	-11
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 578		59 918		-6 340	-11
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	23 570		13 280		10 290	77
Sur opérations en capital	2 287				2 287	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	83 383				83 383	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	109 240		13 280		95 960	723
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-55 662		46 638		-102 300	-219
Participation des salariés aux résultats	178 235		132 082		46 153	35
Impôt sur les bénéfices	222 440		167 050		55 390	33
TOTAL DES PRODUITS	56 752 663	102	54 887 563	102	1 865 100	3
TOTAL DES CHARGES	55 587 538	100	53 941 432	100	1 646 107	3
Bénéfice ou Perte	1 165 124	2	946 131	2	218 993	23

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

600 263
2 684

502 242
1 301

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 30 114 381,68 Euros, dégage un bénéfice de 1 165 124,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

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.

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.

Les comptes annuels au 31/01/2022 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 31/01/2022.

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 31/01/2022), 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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		8 827 960		
	Terrains			126 401		
	Constructions					
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		1 181 033		44 086
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			4 917 170		158 097
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		661 497		26 090
	Autres immos corporelles					
		Matériel de transport		24 133		1 089
		Matériel de bureau & mobilier informatique		704 710		27 656
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				309 344
	Avances et acomptes					
		TOTAL		7 614 944		566 361
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			5 606 836		
	Autres titres immobilisés			2 337 300		10 380
	Prêts et autres immobilisations financières			1 410 741		8 324
			TOTAL		9 354 877	
			TOTAL GENERAL	25 797 780		585 066

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			8 827 960	
	Terrains				126 401	
	Constructions					
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		308 873	916 247	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 004 909		4 070 358	
		Inst. gal. agen. amé. divers	212 136		475 450	
	Autres immos corporelles					
		Matériel de transport			25 222	
		Mat. bureau, inform., mobilier	171 529		560 836	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				309 344	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 697 447	6 483 858	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				5 606 836	
	Autres titres immobilisés				2 347 680	
	Prêts & autres immob. financières			2 287	1 416 779	
			TOTAL		2 287	9 371 294
			TOTAL GENERAL	1 699 734	24 683 112	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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'empporte pas de constatation de perte de valeur.

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Dismi fonds commercial	35 368			
Epineau station	118 468			
Midis mali technique de fusion	8 230 007			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	8 383 843			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	373 279	21 153		394 432
TOTAL	373 279	21 153		394 432
Terrains	33 577	812		34 389
Constructions	932 377	47 098	308 873	670 603
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 549 671	468 167	1 004 909	2 012 929
Inst. générales agencem. amén.	486 851	32 944	212 136	307 659
Autres immobs corporelles	24 133	350		24 483
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	542 958	47 172	171 529	418 600
Emballages récupérables divers				
TOTAL	4 569 567	596 543	1 697 447	3 468 663
TOTAL GENERAL	4 942 846	617 696	1 697 447	3 863 095

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp. 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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		7 000		7 000
	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	196 822	147 931	15 063	329 690
	TOTAL	196 822	154 931	15 063	336 690
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	157 758	72 000	157 758
	Sur comptes clients	12 327	14 562	12 327	14 562
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	165 172	172 320	84 327	253 165
TOTAL GÉNÉRAL		361 994	327 251	99 390	589 855
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			- d'exploitation	320 251	99 390
Dont dotations & reprises			- financières		
			- exceptionnelles	7 000	

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	772 143		772 143
	Clients douteux ou litigieux	16 142	16 142	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	799 992	799 992	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 265	1 265	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 088	37 088	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	173 597	173 597	
	coll. publiques	1 228	1 228	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	264 267	264 267	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	227 561	227 561	
	Charges constatées d'avance	485 585	485 585	
	TOTAUX	2 778 867	2 006 724	772 143
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	12 678	12 678		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 668 172	546 440	1 766 852	354 881
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		109 039	109 039		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 303 952	3 303 952		
Personnel & comptes rattachés		1 025 187	1 025 187		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		368 227	368 227		
Etat & autres collectiv.	Impôts sur les bénéfices	64 923	64 923		
	Taxe sur la valeur ajoutée	66 220	66 220		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	324 590	324 590		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		48 098	48 098		
Groupe & associés (2)		1 910 061	1 910 061		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		283 105	283 105		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		904	904		
TOTAUX		10 185 156	8 063 423	1 766 852	354 881
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	571 642			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	903 045			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	485 585
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	485 585

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	323 883
Autres créances	164 484
Disponibilités	
TOTAL	488 366

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	904
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	904

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	13 531
Emprunts et dettes financières divers	2 740
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	731 960
Dettes fiscales et sociales	1 253 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	87 520
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 088 897

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	48 946 824		48 946 824
Ventes de produits finis	4 760 802		4 760 802
Prestations de service	1 763 190		1 763 190
Chiffre d'affaires	55 470 816		55 470 816

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 033 791	1 001 646	286 083	747 708
RÉSULTAT FINANCIER	587 670	1 116	296	587 374
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-55 662	-54 357	-14 405	-41 257
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-178 235	-132 082	-35 002	-143 233
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-14 532	14 532
TOTAL	1 387 564	816 323	222 440	1 165 124

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	295 530	182 833	38 165	74 533
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	295 530	182 833	38 165	74 533

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages		255 381	42 915	298 296
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL		255 381	42 915	298 296

	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								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 721 882,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24,40% 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	4 525 741					4 525 741
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 525 741					4 525 741
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	721 882					721 882
TOTAL	5 247 623					5 247 623

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	132 082		178 235	132 082	178 235	
- contribution sociale de solidarité	3 999		4 758	3 999	4 758	
- autres	20 482		20 089	20 482	20 089	
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	156 563		203 082	156 563	203 082	
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 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	25,00	25,00
Employés et techniciens	126,00	125,00
Ouvriers		
Total	160,00	160,00

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	264 267	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	264 267	
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	1 909 992	
Total des dettes	1 909 992	
Produits		
Produits de participations	599 600	
Autres produits financiers	663	
Charges		
Charges financières	2 684	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
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	4 000	40 000	40 000	40 000
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	55 470 815	53 742 654	50 915 878	47 372 117	48 757 801
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 411 357	1 793 203	1 409 792	599 851	1 994 153
Impôts sur les bénéfices	222 440	167 050	188 909	-338 966	-112 302
Participation des salariés due au titre de l'exercice	178 235	132 082	101 282		147 872
Résultat net (C)	1 165 124	946 131	623 713	741 348	1 602 211
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	845 557	547 940	495 889	197 469	356 372
Résultat distribué (D)		1 300 000	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)	602,84	448,30	35,24	15,00	49,85
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	502,67	373,52	27,99	23,47	48,96
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	291,28	236,53	15,59	18,53	40,06
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		325,00	19,00	18,50	28,75
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	160	160	127	136	157
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 843 751	4 699 248	4 403 836	4 163 946	3 990 529
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 146 460	1 023 244	1 072 195	1 320 566	1 363 776

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	19 717 404
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	18 417 404
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	18 417 404
Variations en cours d'exercice	1 165 124
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	1 165 124
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	19 582 528
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 165 124
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	1 165 124

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals 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)					Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)										
LMI - Les Latteux 89400 Migennes - 950497248		120 000	382 555	99,93	5 606 460	5 606 460	261 291		1 969 000	724 713	599 600
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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (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 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	1 305	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	9 136	
671800	Autres chges s/opérat de gest	6 291	
671810	Franchises sur sinistres	1 623	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	172	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	1 698	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	2 236	
672647	Chg s/ex ant - autres chrg soc	1 109	
675600	VNC immo financieres	2 287	
687100	Dot amort except immo	76 383	
687500	Dot prov pr ris & ch exception	7 000	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		31
771700	Degrevement impot		19 692
771800	Autres produits exception		18 777
771810	Ecart positifs sur sinistres		3 841
771811	Gains s/sinistres loc E.Lecler		846
772613	Prd s/ex ant - locations		3 354
772633	Prd s/ex ant - formation cont		4 833
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		1 289
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		901
772661	Prd s/ex ant - ch d'intérêts		14
TOTAL		109 240	53 578

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	6 530	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	2	
652613	Chg s/ex ant - locations	4 540	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	513	
652617	Chg s/ex ant - études et rech	1 190	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	89	
652623	Chg s/ex ant - publicité	12 797	
652628	Chg s/ex ant - cotisations	57 953	
652706	Chg s/ex ant part publicitaire	298	
654400	Pertes sur créances exerc ant	791	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	1 698	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	2 236	
672647	Chg s/ex ant - autres chrg soc	1 109	
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		6 456
752613	Prd s/ex ant - locations		92
752615	Prd s/ex ant - réparations		260
752628	Prd s/ex ant - cotisations		70 675
752706	Prd s/ex ant - part pub		11 545
772613	Prd s/ex ant - locations		3 354
772633	Prd s/ex ant - formation cont		4 833
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		1 289
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		901
772661	Prd s/ex ant - ch d'intérêts		14
TOTAL		89 746	99 419

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791606	Transfert ch énergies	413
791607	Transfert ch achats march	5 351
791643	Transfert ch remb fondecif	11 998
791645	Transfert ch sociales	12 611
791646	Transfert ch ifc	22 272
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	1 994
TOTAL		54 639

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 23 JUIN 2022

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

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..... 1.165.124,17 €
- Aux Associés, un dividende de..... 1.000.000,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 165.124,17 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à VINGT-CINQ EUROS (25 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'UN MILLION D'EUROS (1.000.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} juillet 2022.

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.	50,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	999.950,00 €

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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
Exercice 31/01/2021	65,00 €	1.299.935,00 €
Exercice 31/01/2020	38,00 €	759.962,00 €
Exercice 31/01/2019	37,00 €	739.963,00 €

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 23 JUIN 2022

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable..... 1.165.124,17 €
- Aux Associés, un dividende de..... 1.000.000,00 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 165.124,17 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à VINGT-CINQ EUROS (25 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'UN MILLION D'EUROS (1.000.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} juillet 2022.

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.	50,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	999.950,00 €

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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
Exercice 31/01/2021	65,00 €	1.299.935,00 €
Exercice 31/01/2020	38,00 €	759.962,00 €
Exercice 31/01/2019	37,00 €	739.963,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



D I S M I

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : Les Latteux
89400 MIGENNES

SIRET : 451 096 101 00014
APE : 4711 F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**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

D I S M I

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DISMI,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15/07/2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DISMI, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 2021 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 7 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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



Sas DISMI

Centre E.LECLERC - Les Latteux
89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



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 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

Valeurs au 31/01/22			% de	Valeurs au	% de
Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/01/21	l'actif
			28		29
443 817	394 432	49 384		70 538	
8 384 144		8 384 144		8 384 144	
			10		10
126 401	115 234	11 167		11 979	
916 247	670 603	245 644		248 657	
4 070 357	2 012 929	2 057 429		2 367 498	
1 061 509	750 742	310 767		336 397	
309 344		309 344			
			31		32
5 606 836		5 606 836		5 606 836	
2 347 680		2 347 680		2 337 300	
1 416 779		1 416 779		1 410 741	
24 683 112	3 943 940	20 739 172	69	20 774 090	72
			15		14
143 122		143 122		123 116	
4 628 195	157 758	4 470 437		3 960 727	
				2 139	
			5		5
816 134	14 562	801 572		676 528	
705 006		705 006		885 752	
2 769 488		2 769 488	9	2 100 572	7
485 585		485 585	2	464 874	2
9 547 529	172 320	9 375 209	31	8 213 708	28
34 230 641	4 116 260	30 114 382	100	28 987 798	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 ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% 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		61		65
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 373 404		18 727 273	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 165 124	4	946 131	3
SITUATION NETTE	19 582 528	65	19 717 404	68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 582 528	65	19 717 404	68
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	329 690		196 822	
Provisions pour charges	7 000			
TOTAL PROVISIONS	336 690	1	196 822	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 680 850	9	3 032 682	10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 019 101	7	928 898	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 008		55 169	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 303 952	11	3 305 617	11
Dettes fiscales et sociales	1 849 147	6	1 541 052	5
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	48 098		21 798	
Autres dettes	283 105	1	183 171	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	904		5 184	
TOTAL DETTES	10 195 164	34	9 073 572	31
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	30 114 382	100	28 987 798	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

2 121 733

8 063 423

2 117 119

6 901 285

23 854

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	48 946 824	88	47 319 593	88	1 627 231	3
Production vendue (biens et services)	6 523 992	12	6 423 062	12	100 930	2
Montant net du chiffre d'affaires	55 470 815	100	53 742 654	100	1 728 161	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	99 182		19 665		79 517	404
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	154 029		161 378		-7 348	-5
Autres produits	359 954	1	394 602	1	-34 649	-9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 083 980	101	54 318 299	101	1 765 681	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	40 110 644	72	38 291 615	71	1 819 029	5
Variation de stocks	-595 469	-1	484 466	1	-1 079 935	-223
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 813 417	5	2 627 521	5	185 897	7
Variation de stocks	-20 006		14 514		-34 521	-238
Autres achats et charges externes	5 115 441	9	4 934 259	9	181 182	4
Impôts, taxes et versements assimilés	664 953	1	649 613	1	15 339	2
Salaires et traitements	4 843 751	9	4 699 248	9	144 503	3
Charges sociales	1 146 460	2	1 023 244	2	123 216	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	541 313	1	521 029	1	20 284	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	172 320		84 327		87 993	104
Dotations aux provisions	147 931		54 612		93 319	171
Autres charges	109 435		216 475		-107 040	-49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	55 050 189	99	53 600 923	100	1 449 266	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 033 791	2	717 376	1	316 415	44

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDB et ASSOCIES

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

89 028
84 703

95 061
198 290

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	603 020	1	505 459	1	97 561	19
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			137		-137	-100
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 085		3 750		8 335	222
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	615 104	1	509 346	1	105 759	21
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	27 434		28 097		-663	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	27 434		28 097		-663	-2
RÉSULTAT FINANCIER	587 670	1	481 249	1	106 421	22
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 621 461	3	1 198 624	2	422 837	35
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	53 578		59 918		-6 340	-11
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 578		59 918		-6 340	-11
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	23 570		13 280		10 290	77
Sur opérations en capital	2 287				2 287	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	83 383				83 383	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	109 240		13 280		95 960	723
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-55 662		46 638		-102 300	-219
Participation des salariés aux résultats	178 235		132 082		46 153	35
Impôt sur les bénéfices	222 440		167 050		55 390	33
TOTAL DES PRODUITS	56 752 663	102	54 887 563	102	1 865 100	3
TOTAL DES CHARGES	55 587 538	100	53 941 432	100	1 646 107	3
Bénéfice ou Perte	1 165 124	2	946 131	2	218 993	23

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

600 263
2 684

502 242
1 301

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 30 114 381,68 Euros, dégage un bénéfice de 1 165 124,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

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.

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

Les comptes annuels au 31/01/2022 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 31/01/2022.

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 31/01/2022), 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	8 827 960	
	Terrains		126 401	
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui		1 181 033	44 086
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 917 170	158 097
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		661 497	26 090
	Autres immos corporelles			
CORPORELLES	Matériel de transport		24 133	1 089
	Matériel de bureau & mobilier informatique		704 710	27 656
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			309 344
	Avances et acomptes			
		TOTAL	7 614 944	566 361
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		5 606 836	
	Autres titres immobilisés		2 337 300	10 380
	Prêts et autres immobilisations financières		1 410 741	8 324
		TOTAL	9 354 877	18 704
TOTAL GENERAL			25 797 780	585 066

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	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	
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		308 873	916 247	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 004 909	4 070 358	
	Inst. gal. agen. amé. divers		212 136	475 450	
	Autres immos corporelles				
CORPORELLES	Matériel de transport			25 222	
	Mat. bureau, inform., mobilier		171 529	560 836	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			309 344	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 697 447	6 483 858	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			5 606 836	
	Autres titres immobilisés			2 347 680	
	Prêts & autres immob. financières		2 287	1 416 779	
		TOTAL	2 287	9 371 294	
TOTAL GENERAL			1 699 734	24 683 112	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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'empêche pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Dismi fonds commercial	35 368			
Epineau station	118 468			
Midis mali technique de fusion	8 230 007			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	8 383 843			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	373 279	21 153		394 432
TOTAL	373 279	21 153		394 432
Terrains	33 577	812		34 389
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	932 377	47 098	308 873	670 603
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 549 671	468 167	1 004 909	2 012 929
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	486 851	32 944	212 136	307 659
Matériel de transport	24 133	350		24 483
Mat. bureau et informatiq., mob.	542 958	47 172	171 529	418 600
Emballages récupérables divers				
TOTAL	4 569 567	596 543	1 697 447	3 468 663
TOTAL GENERAL	4 942 846	617 696	1 697 447	3 863 095

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	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		7 000		7 000
	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	196 822	147 931	15 063	329 690
	TOTAL	196 822	154 931	15 063	336 690
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	157 758	72 000	157 758
	Sur comptes clients	12 327	14 562	12 327	14 562
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	165 172	172 320	84 327	253 165
	TOTAL GÉNÉRAL	361 994	327 251	99 390	589 855
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		320 251	99 390	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		7 000		

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas **DISMI**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	772 143		772 143
	Clients douteux ou litigieux	16 142	16 142	
	Autres créances clients	799 992	799 992	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 265	1 265	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 088	37 088	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	173 597	173 597	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 228	1 228	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	264 267	264 267	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	227 561	227 561	
	Charges constatées d'avance	485 585	485 585	
TOTAUX		2 778 867	2 006 724	772 143
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	12 678	12 678		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 668 172	546 440	1 766 852	354 881
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	109 039	109 039		
Fournisseurs & comptes rattachés	3 303 952	3 303 952		
Personnel & comptes rattachés	1 025 187	1 025 187		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	368 227	368 227		
Etat & Impôts sur les bénéfices	64 923	64 923		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	66 220	66 220		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	324 590	324 590		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	48 098	48 098		
Groupe & associés (2)	1 910 061	1 910 061		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	283 105	283 105		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	904	904		
TOTAUX	10 185 156	8 063 423	1 766 852	354 881
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	571 642			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	903 045			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	485 585
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	485 585

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	323 883
Autres créances	164 484
Disponibilités	
TOTAL	488 366

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	904
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	904

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	13 531
Emprunts et dettes financières divers	2 740
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	731 960
Dettes fiscales et sociales	1 253 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	87 520
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 088 897

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	48 946 824		48 946 824
Ventes de produits finis	4 760 802		4 760 802
Prestations de service	1 763 190		1 763 190
Chiffre d'affaires	55 470 816		55 470 816

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 033 791	1 001 646	286 083	747 708
RÉSULTAT FINANCIER	587 670	1 116	296	587 374
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-55 662	-54 357	-14 405	-41 257
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-178 235	-132 082	-35 002	-143 233
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-14 532	14 532
TOTAL	1 387 564	816 323	222 440	1 165 124

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	295 530	182 833	38 165	74 533
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	295 530	182 833	38 165	74 533

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	255 381	42 915	298 296
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	255 381	42 915	298 296

	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								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 721 882,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24,40% 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	4 525 741					4 525 741
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 525 741					4 525 741
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	721 882					721 882
TOTAL	5 247 623					5 247 623

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	132 082		178 235	132 082	178 235	
- contribution sociale de solidarité	3 999		4 758	3 999	4 758	
- autres	20 482		20 089	20 482	20 089	
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	156 563		203 082	156 563	203 082	
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 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	25,00	25,00
Employés et techniciens	126,00	125,00
Ouvriers		
Total	160,00	160,00

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	264 267	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	264 267	
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	1 909 992	
Total des dettes	1 909 992	
Produits		
Produits de participations	599 600	
Autres produits financiers	663	
Charges		
Charges financières	2 684	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
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	4 000	40 000	40 000	40 000
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	55 470 815	53 742 654	50 915 878	47 372 117	48 757 801
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 411 357	1 793 203	1 409 792	599 851	1 994 153
Impôts sur les bénéfices	222 440	167 050	188 909	-338 966	-112 302
Participation des salariés due au titre de l'exercice	178 235	132 082	101 282		147 872
Résultat net (C)	1 165 124	946 131	623 713	741 348	1 602 211
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	845 557	547 940	495 889	197 469	356 372
Résultat distribué (D)		1 300 000	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)	602,84	448,30	35,24	15,00	49,85
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	502,67	373,52	27,99	23,47	48,96
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	291,28	236,53	15,59	18,53	40,06
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		325,00	19,00	18,50	28,75
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	160	160	127	136	157
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 843 751	4 699 248	4 403 836	4 163 946	3 990 529
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 146 460	1 023 244	1 072 195	1 320 566	1 363 776

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	19 717 404
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	18 417 404
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	18 417 404
Variations en cours d'exercice	1 165 124
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	1 165 124
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	19 582 528
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 165 124
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	1 165 124

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 Mignennes - 950497248

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 %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avalis 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	382 555	99,93	5 606 460	5 606 460	261 291		1 969 000	724 713	599 600

- (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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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)	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)
-------------	---	-----------------------------------	---	-------	-------	--	---	---	---	--

- (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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	1 305	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	9 136	
671800	Autres chges s/opérat de gest	6 291	
671810	Franchises sur sinistres	1 623	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	172	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	1 698	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	2 236	
672647	Chg s/ex ant - autres chrg soc	1 109	
675600	VNC immo financieres	2 287	
687100	Dot amort except immo	76 383	
687500	Dot prov pr ris & ch exception	7 000	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		31
771700	Degrevement impot		19 692
771800	Autres produits exception		18 777
771810	Ecart positifs sur sinistres		3 841
771811	Gains s/sinistres loc E.Lecler		846
772613	Prd s/ex ant - locations		3 354
772633	Prd s/ex ant - formation cont		4 833
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		1 289
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		901
772661	Prd s/ex ant - ch d'intérêts		14
	TOTAL	109 240	53 578

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	6 530	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	2	
652613	Chg s/ex ant - locations	4 540	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	513	
652617	Chg s/ex ant - études et rech	1 190	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	89	
652623	Chg s/ex ant - publicité	12 797	
652628	Chg s/ex ant - cotisations	57 953	
652706	Chg s/ex ant part publicitaire	298	
654400	Pertes sur créances exerc ant	791	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	1 698	
672645	Chg s/ex ant - charges soc	2 236	
672647	Chg s/ex ant - autres chrg soc	1 109	
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		6 456
752613	Prd s/ex ant - locations		92
752615	Prd s/ex ant - réparations		260
752628	Prd s/ex ant - cotisations		70 675
752706	Prd s/ex ant - part pub		11 545
772613	Prd s/ex ant - locations		3 354
772633	Prd s/ex ant - formation cont		4 833
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		1 289
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		901
772661	Prd s/ex ant - ch d'intérêts		14
	TOTAL	89 746	99 419

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791606	Transfert ch énergies	413
791607	Transfert ch achats march	5 351
791643	Transfert ch remb fondecif	11 998
791645	Transfert ch sociales	12 611
791646	Transfert ch ifc	22 272
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	1 994
	TOTAL	54 639