

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 24/05/2024 sous le numéro de dépôt 991



Sas DISMI

Centre E.LECLERC - Les Latteux
89400 MIGENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023



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 DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38
Transferts de charges	39

COMPTES ANNUELS

Sas **DISM1**

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/01/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/22	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			27		28
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	444 417	409 117		49 384	
Fonds commercial (1)	8 384 144			8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			10		10
Terrains	150 991	118 100		11 167	
Constructions	1 428 847	739 007		245 644	
Installations tech., matériel & outillages	4 270 867	2 328 959		2 057 429	
Autres immobilisations corporelles	1 069 816	771 370		310 767	
Immobilisations corporelles en cours				309 344	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			30		31
Participations	5 607 064			5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 343 062			2 347 680	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 427 928			1 416 779	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 127 134	4 366 553	67	20 739 172	69
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		15
Matières premières et autres appro	175 011			143 122	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 734 598	151 353		4 470 437	
Avances et acomptes versés sur commandes	-2 139				
Créances			6		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	963 606	9 200		801 572	
Autres créances (3)	806 946			705 006	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			4		
Actions propres					
Autres titres	1 250 000				
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 995 397		6	2 769 488	9
Charges constatées d'avance (3)	527 399		2	485 585	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 450 817	160 553	33	9 375 209	31
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 577 951	4 527 106	100	30 114 382	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORMÉ

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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		59		61
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 338 528		18 373 404	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 597 691	5	1 165 124	4
SITUATION NETTE	19 980 219	64	19 582 528	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 980 219	64	19 582 528	65

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	292 737		329 690	
Provisions pour charges			7 000	
TOTAL PROVISIONS	292 737	1	336 690	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 957 054	13	2 680 850	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 426 192	5	2 019 101	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	120 988		10 008	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 091 217	10	3 303 952	11
Dettes fiscales et sociales	1 905 549	6	1 849 147	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	58 800		48 098	
Autres dettes	214 317	1	283 105	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 773		904	
TOTAL DETTES	10 777 889	35	10 195 164	34

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 050 845	100	30 114 382	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

3 083 935

7 572 965

2 121 733

8 063 423

COMPTES ANNUELS

Sas *DISM1*

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	47 763 001	87	48 946 824	88	-1 183 823	-2
Production vendue (biens et services)	7 198 057	13	6 523 992	12	674 065	10
Montant net du chiffre d'affaires	54 961 057	100	55 470 815	100	-509 758	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	96 415		99 182		-2 767	-3
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	469 066	1	154 029		315 037	205
Autres produits	479 814	1	359 954	1	119 861	33
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 006 353	102	56 083 980	101	-77 627	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 408 184	70	40 110 644	72	-1 702 460	-4
Variation de stocks	-106 403		-595 469	-1	489 066	82
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 020 464	5	2 813 417	5	207 047	7
Variation de stocks	-31 889		-20 006		-11 883	-59
Autres achats et charges externes	5 600 596	10	5 115 441	9	485 155	9
Impôts, taxes et versements assimilés	583 184	1	664 953	1	-81 769	-12
Salaires et traitements	5 259 570	10	4 843 751	9	415 819	9
Charges sociales	1 177 217	2	1 146 460	2	30 757	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	562 647	1	541 313	1	21 334	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	160 553		172 320		-11 767	-7
Dotations aux provisions	15 409		147 931		-132 522	-90
Autres charges	92 046		109 435		-17 388	-16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	54 741 578	100	55 050 189	99	-308 611	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 264 775	2	1 033 791	2	230 984	22
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

113 048
104 413

89 028
84 703

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

		Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers							
De participation	(3)	602 790	1	603 020	1	-230	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	65				65	
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	6 139		12 085		-5 946	-49
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		608 994	1	615 104	1	-6 110	-1
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	63 198		27 434		35 764	130
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		63 198		27 434		35 764	130
RÉSULTAT FINANCIER		545 796	1	587 670	1	-41 874	-7
RÉSULTAT COURANT avant impôts		1 810 571	3	1 621 461	3	189 110	12
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		94 823		53 578		41 245	77
Sur opérations en capital		7 320				7 320	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		7 000				7 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		109 143		53 578		55 565	104
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		43 322		23 570		19 753	84
Sur opérations en capital		4 618		2 287		2 331	102
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		32 533		83 383		-50 851	-61
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		80 473		109 240		-28 767	-26
RESULTAT EXCEPTIONNEL		28 670		-55 662		84 332	152
Participation des salariés aux résultats				178 235		-178 235	-100
Impôt sur les bénéfices		241 550		222 440		19 110	9
TOTAL DES PRODUITS		56 724 491	103	56 752 663	102	-28 172	
TOTAL DES CHARGES		55 126 800	100	55 587 538	100	-460 739	-1
Bénéfice ou Perte		1 597 691	3	1 165 124	2	432 567	37

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

599 600
36 581

600 263
2 684



ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 31 050 845,02 Euros, dégage un bénéfice de 1 597 690,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

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.

Au 01/02/2023, la société MIDIS intègre le périmètre d'intégration fiscale en tant que société fille.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Suite à l'absorption de MIDIS II par la société MIDIS, l'actionnariat de la société DISMI a été modifié.

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 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 827 960		600
	Terrains		126 401		24 590
	Constructions		916 247		512 600
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 070 358		284 287
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		475 450		45 323
	Autres immos corporelles		25 222		
CORP.	Matériel de transport		560 836		21 973
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		309 344		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	6 483 858		888 773
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 606 836		228
	Autres titres immobilisés		2 347 680		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 416 779		11 149
FINANCIERES		TOTAL	9 371 295		11 377
		TOTAL GENERAL	24 683 113		900 750

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			8 828 560	
	Terrains				150 991	
	Constructions				1 428 847	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			83 777	4 270 867	
	Inst. gal. agen. amé. divers			50 633	470 140	
	Autres immos corporelles				25 222	
CORP.	Mat. bureau, inform., mobilier			8 356	574 453	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours	309 344				
	Avances et acomptes					
		TOTAL	309 344	142 766	6 920 520	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				5 607 064	
	Autres titres immobilisés			4 618	2 343 062	
	Prêts & autres immob. financières				1 427 928	
		TOTAL		4 618	9 378 054	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	309 344	147 384	25 127 134	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

DU 01/02/2022 au 31/01/2023

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	394 432	14 685		409 117
TOTAL	394 432	14 685		409 117
Terrains	34 389	2 866		37 255
Sur sol propre				
Constructions	670 603	68 404		739 007
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 012 929	399 808	83 777	2 328 959
Inst. générales agencem. amén.	307 659	32 745	50 633	289 770
Autres immobs corporelles	24 483	363		24 846
Mat. bureau et informatiq., mob.	418 600	46 509	8 356	456 754
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 468 663	550 695	142 766	3 876 591
TOTAL GENERAL	3 863 095	565 380	142 766	4 285 708

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							
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.							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	329 690	45 209	82 162	292 737
	TOTAL	336 690	45 209	89 162	292 737
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	Sur - corporelles	80 845			80 845
	immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	157 758	151 353	157 758	151 353
	Sur comptes clients	14 562	9 200	14 562	9 200
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	253 165	160 553	172 320	241 398
	TOTAL GÉNÉRAL	589 855	205 762	261 482	534 135
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		175 962	254 482	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		29 800	7 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas D1SM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	783 292		783 292
	Clients douteux ou litigieux	10 108	10 108	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	953 498	953 498	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 866	1 866	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 806	59 806	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	263 871	263 871	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	476	476	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	267 988	267 988	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	212 940	212 940	
	Charges constatées d'avance	527 399	527 399	
TOTAUX		3 081 243	2 297 951	783 292
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 957 054	873 119	2 347 989	735 946
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	172 904	172 904		
Fournisseurs & comptes rattachés	3 091 217	3 091 217		
Personnel & comptes rattachés	1 076 048	1 076 048		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	358 763	358 763		
Etat & Impôts sur les bénéfices	30 581	30 581		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	156 771	156 771		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	283 386	283 386		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	58 800	58 800		
Groupe & associés (2)	1 253 288	1 253 288		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	214 317	214 317		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 773	3 773		
TOTAUX	10 656 901	7 572 965	2 347 989	735 946

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

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	527 399
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	527 399

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	406 201
Autres créances	158 516
Disponibilités	63
TOTAL	564 780

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 773
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 773

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	17 894
Emprunts et dettes financières divers	36 662
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 782
Dettes fiscales et sociales	1 247 545
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 025 882

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	47 763 001		47 763 001
Ventes de produits finis	4 943 537		4 943 537
Prestations de service	2 254 520		2 254 520
Chiffre d'affaires	54 961 058		54 961 058

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 264 775	1 383 496	345 874	918 901
RÉSULTAT FINANCIER	545 796	-42 650	-10 663	556 459
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 670	32 420	8 105	20 565
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		-178 235	-44 559	44 559
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-57 208	57 208
TOTAL	1 839 241	1 195 031	241 549	1 597 692

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 588 283,00 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: 2,75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 23,33% 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	3 725 966					3 725 966
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	3 725 966					3 725 966
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			588 283			588 283
TOTAL	3 725 966		588 283			4 314 249

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	178 235			178 235		
- contribution sociale de solidarité	4 758		4 131	4 758	4 131	
- autres	20 089		17 784	20 089	17 784	
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	203 082		21 915	203 082	21 915	
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 01/02/2022 au 31/01/2023

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

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	9,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	130,00	126,00
Ouvriers		
Total	165,00	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 DISM1

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	8 897	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	8 897	
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	1 253 197	
Total des dettes	1 253 197	
Produits		
Produits de participations	599 600	
Charges		
Charges financières	36 581	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
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	4 000	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	54 961 057	55 470 815	53 742 654	50 915 878	47 372 117
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 348 901	2 411 357	1 793 203	1 409 792	599 851
Impôts sur les bénéfices	241 550	222 440	167 050	188 909	-338 966
Participation des salariés due au titre de l'exercice		178 235	132 082	101 282	
Résultat net (C)	1 597 691	1 165 124	946 131	623 713	741 348
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	509 660	845 557	547 940	495 889	197 469
Résultat distribué (D)		1 200 000	1 300 000	760 000	740 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	587,23	602,84	448,30	35,24	15,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	526,84	502,67	373,52	27,99	23,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	399,42	291,28	236,53	15,59	18,53
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		300,00	325,00	19,00	18,50
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	165	160	160	127	136
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 259 570	4 843 751	4 699 248	4 403 836	4 163 946
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 177 217	1 146 460	1 023 244	1 072 195	1 320 566

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 373 404	165 124	200 000	18 338 528
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 165 124	1 597 691	1 165 124	1 597 691
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	19 582 528	1 762 815	1 365 124	19 980 219

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en % (b) (10)	Valeurs comptables ces titres detenus (b) (8)	Brute	Nette	Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (b) (9)	Montant des cautions et avals donnees par la societe (b)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (b) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (b) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (b)
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 - 0 Les Latteux 89400 Migennes - 950497248	120 000	507 268	99,93	5 606 460	5 606 460	5 606 460	2 019 517	777 273	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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (1u)	Quote-part du capital devenu en %	Brute	Nette
				Valeurs comptables des titres detenus (b) (8)	
				Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (b) (9)	
				Montant des cautions et avoirs donnés par la société (b)	
				Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (b) (1u)	
				Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (b) (1u)	
				Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (b)	

- (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.

(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 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	3 750	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	17 042	
671800	Autres chges s/opérat de gest	8 086	
671810	Franchises sur sinistres	2 568	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	3 698	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	7 987	
672661	Chg s/ex ant - intérêts	191	
675600	VNC immo financieres	4 618	
687100	Dot amort except immo	2 733	
687500	Dot prov pr ris & ch exception	29 800	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		3 361
771700	Degrevement impot		11 503
771800	Autres produits exception		35 756
771810	Ecart positifs sur sinistres		2 069
771811	Gains s/sinistres loc E.Lecler		3 053
772613	Prd s/ex ant - locations		14 305
772633	Prd s/ex ant - formation cont		3 687
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		2 689
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		18 400
775600	Prod cession immo financières		7 320
787500	Repr prov risq chg exc		7 000
	TOTAL	80 473	109 143

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	37 812	
652608	Chg s/ex ant frais accessoires	20	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	2 784	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	5 016	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	1 172	
654400	Pertes sur créances exerc ant	7 609	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	7 987	
672661	Chg s/ex ant - intérêts	191	
752606	Prd s/ex ant - ach non stockés		11 433
752607	Prd s/ex ant - achats		151
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		2 592
752615	Prd s/ex ant - réparations		439
752618	Prd s/ex ant - documentation		126
752623	Prd s/ex ant - publicité		52 926
752625	Prd s/ex ant - déplacements		204
752628	Prd s/ex ant - cotisations		36 814
752706	Prd s/ex ant - part pub		8 364
772613	Prd s/ex ant - locations		14 305
772633	Prd s/ex ant - formation cont		3 687
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		2 689
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		18 400
	TOTAL	62 590	152 130

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transfert ch achats march	74 373
791641	Transfert ch remb ij sécu	-620
791642	Transfert ch remb ij prevoy	110 752
791643	Transfert ch remb fongecif	18 394
791646	Transfert ch ifc	11 685
TOTAL		214 584

DISMI
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : "Les Latteux", 89400 MIGENNES
451 096 101 RCS SENS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES
DU 15 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 1 597 690,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 597 690,94 euros
A titre de dividendes	1 270 000,00 euros
Soit 31,75 euros par action	
Le solde	327 690,94 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 18 666 219,11 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 269 936,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 63,50 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 16 juin 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 janvier 2020 :

760 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 759 962,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 38,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2021 :

1 300 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 299 935,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

1 200 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 199 940,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 60,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale des Associés du 15 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Sarah NOIREAU

CERTIFIÉ 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 2023



**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 2023

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 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

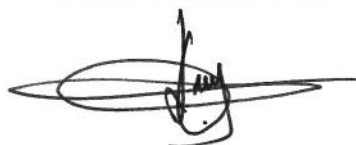
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 14 juin 2023

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.

COMPTES ANNUELS

Sas **DISMI**

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Bilan

BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/01/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/22	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			27		28
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	444 417	409 117		49 384	
Fonds commercial (1)	8 384 144			8 384 144	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			10		10
Terrains	150 991	118 100		11 167	
Constructions	1 428 847	739 007		245 644	
Installations tech., matériel & outillages	4 270 867	2 328 959		2 057 429	
Autres immobilisations corporelles	1 069 816	771 370		310 767	
Immobilisations corporelles en cours				309 344	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			30		31
Participations	5 607 064			5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 343 062			2 347 680	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 427 928			1 416 779	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 127 134	4 366 553	67	20 739 172	69
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		15
Matières premières et autres appro	175 011			143 122	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 734 598	151 353		4 470 437	
Avances et acomptes versés sur commandes	-2 139				
Créances			6		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	963 606	9 200		801 572	
Autres créances (3)	806 946			705 006	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			4		
Actions propres					
Autres titres	1 250 000				
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 995 397		6	2 769 488	9
Charges constatées d'avance (3)	527 399		2	485 585	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 450 817	160 553	33	9 375 209	31
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 577 951	4 527 106	100	30 114 382	100

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

SAS DISMI

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PASSIF

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% 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		59		61
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 338 528		18 373 404	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 597 691	5	1 165 124	4
SITUATION NETTE	19 980 219	64	19 582 528	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 980 219	64	19 582 528	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	292 737		329 690	
Provisions pour charges			7 000	
TOTAL PROVISIONS	292 737	1	336 690	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 957 054	13	2 680 850	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 426 192	5	2 019 101	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	120 988		10 008	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 091 217	10	3 303 952	11
Dettes fiscales et sociales	1 905 549	6	1 849 147	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	58 800		48 098	
Autres dettes	214 317	1	283 105	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 773		904	
TOTAL DETTES	10 777 889	35	10 195 164	34
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 050 845	100	30 114 382	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

3 083 935

7 572 965

2 121 733

8 063 423

SAS DISMI

Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	47 763 001	87	48 946 824	88	-1 183 823	-2
Production vendue (biens et services)	7 198 057	13	6 523 992	12	674 065	10
Montant net du chiffre d'affaires	54 961 057	100	55 470 815	100	-509 758	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	96 415		99 182		-2 767	-3
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	469 066	1	154 029		315 037	205
Autres produits	479 814	1	359 954	1	119 861	33
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 006 353	102	56 083 980	101	-77 627	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 408 184	70	40 110 644	72	-1 702 460	-4
Variation de stocks	-106 403		-595 469	-1	489 066	82
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 020 464	5	2 813 417	5	207 047	7
Variation de stocks	-31 889		-20 006		-11 883	-59
Autres achats et charges externes	5 600 596	10	5 115 441	9	485 155	9
Impôts, taxes et versements assimilés	583 184	1	664 953	1	-81 769	-12
Salaires et traitements	5 259 570	10	4 843 751	9	415 819	9
Charges sociales	1 177 217	2	1 146 460	2	30 757	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	562 647	1	541 313	1	21 334	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	160 553		172 320		-11 767	-7
Dotations aux provisions	15 409		147 931		-132 522	-90
Autres charges	92 046		109 435		-17 388	-16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	54 741 578	100	55 050 189	99	-308 611	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 264 775	2	1 033 791	2	230 984	22
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 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	602 790	1	603 020	1	-230	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	65				65	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 139		12 085		-5 946	-49
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	608 994	1	615 104	1	-6 110	-1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	63 198		27 434		35 764	130
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	63 198		27 434		35 764	130
RÉSULTAT FINANCIER	545 796	1	587 670	1	-41 874	-7
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 810 571	3	1 621 461	3	189 110	12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	94 823		53 578		41 245	77
Sur opérations en capital	7 320				7 320	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	7 000				7 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	109 143		53 578		55 565	104
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	43 322		23 570		19 753	84
Sur opérations en capital	4 618		2 287		2 331	102
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	32 533		83 383		-50 851	-61
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	80 473		109 240		-28 767	-26
RESULTAT EXCEPTIONNEL	28 670		-55 662		84 332	152
Participation des salariés aux résultats			178 235		-178 235	-100
Impôt sur les bénéfices	241 550		222 440		19 110	9
TOTAL DES PRODUITS	56 724 491	103	56 752 663	102	-28 172	
TOTAL DES CHARGES	55 126 800	100	55 587 538	100	-460 739	-1
Bénéfice ou Perte	1 597 691	3	1 165 124	2	432 567	37

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

599 600
36 581

600 263
2 684

ANNEXE LÉGALE

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

SAS DISMI et AS DISMI
Commissaire des Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 31 050 845,02 Euros, dégage un bénéfice de 1 597 690,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

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.

Au 01/02/2023, la société MIDIS intègre le périmètre d'intégration fiscale en tant que société fille.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Suite à l'absorption de MIDIS II par la société MIDIS, l'actionnariat de la société DISMI a été modifié.

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.



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Les comptes annuels au 31/01/2023 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 01/02/2022 au 31/01/2023

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 827 960	600
	Terrains		126 401	24 590
	Sur sol propre			
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui	916 247	512 600
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 070 358	284 287
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	475 450	45 323
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	25 222	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	560 836	21 973
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours		309 344	
	Avances et acomptes			
		TOTAL	6 483 858	888 773
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		5 606 836	228
	Autres titres immobilisés		2 347 680	
	Prêts et autres immobilisations financières		1 416 779	11 149
		TOTAL	9 371 295	11 377
		TOTAL GENERAL	24 683 113	900 750

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		8 828 560	
	Terrains			150 991	
	Sur sol propre				
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui		1 428 847	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		83 777	4 270 867	
		Inst. gal. agen. amé. divers	50 633	470 140	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		25 222	
		Mat. bureau, inform., mobilier	8 356	574 453	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	309 344			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	309 344	142 766	6 920 520
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			5 607 064	
	Autres titres immobilisés		4 618	2 343 062	
	Prêts & autres immob. financières			1 427 928	
		TOTAL	4 618	9 378 054	
		TOTAL GENERAL	309 344	147 384	25 127 134

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	394 432	14 685		409 117
TOTAL	394 432	14 685		409 117
Terrains	34 389	2 866		37 255
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	670 603	68 404		739 007
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 012 929	399 808	83 777	2 328 959
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	307 659	32 745	50 633	289 770
Matériel de transport	24 483	363		24 846
Mat. bureau et informatiq., mob.	418 600	46 509	8 356	456 754
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 468 663	550 695	142 766	3 876 591
TOTAL GENERAL	3 863 095	565 380	142 766	4 285 708

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 immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
corp.							
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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	329 690	45 209	82 162	292 737
	TOTAL	336 690	45 209	89 162	292 737
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles	80 845			80 845
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	157 758	151 353	157 758	151 353
	Sur comptes clients	14 562	9 200	14 562	9 200
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	253 165	160 553	172 320	241 398
	TOTAL GÉNÉRAL	589 855	205 762	261 482	534 135
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		175 962	254 482	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		29 800	7 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	783 292		783 292
	Clients douteux ou litigieux	10 108	10 108	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	953 498	953 498	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 866	1 866	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 806	59 806	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	263 871	263 871	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	476	476	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	267 988	267 988	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	212 940	212 940	
	Charges constatées d'avance	527 399	527 399	
TOTAUX		3 081 243	2 297 951	783 292
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS DISMI et AS DISMI

Commissaire aux Comptes

ETAT DES DETTES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
	etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 957 054	873 119	2 347 989	735 946
	Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	172 904	172 904		
	Fournisseurs & comptes rattachés	3 091 217	3 091 217		
	Personnel & comptes rattachés	1 076 048	1 076 048		
	Sécurité sociale & autr organismes sociaux	358 763	358 763		
	Etat & Impôts sur les bénéfices	30 581	30 581		
	autres Taxe sur la valeur ajoutée	156 771	156 771		
	collectiv. Obligations cautionnées				
	publiques Autres impôts, tax & assimilés	283 386	283 386		
	Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	58 800	58 800		
	Groupe & associés (2)	1 253 288	1 253 288		
	Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	214 317	214 317		
	Dette représentative des titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 773	3 773		
	TOTAUX	10 656 901	7 572 965	2 347 989	735 946
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 926 723			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	654 882			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		527 399
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	527 399

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		406 201
Autres créances		158 516
Disponibilités		63
	TOTAL	564 780

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 773
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 773

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	17 894
Emprunts et dettes financières divers	36 662
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 782
Dettes fiscales et sociales	1 247 545
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 025 882

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

Sas DISMI et AS de 2022
Comptable SAS

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	47 763 001		47 763 001
Ventes de produits finis	4 943 537		4 943 537
Prestations de service	2 254 520		2 254 520
Chiffre d'affaires	54 961 058		54 961 058

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 264 775	1 383 496	345 874	918 901
RÉSULTAT FINANCIER	545 796	-42 650	-10 663	556 459
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 670	32 420	8 105	20 565
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		-178 235	-44 559	44 559
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-57 208	57 208
TOTAL	1 839 241	1 195 031	241 549	1 597 692

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 588 283,00 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: 2,75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 23,33% 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	3 725 966					3 725 966
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	3 725 966					3 725 966
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			588 283			588 283
TOTAL	3 725 966		588 283			4 314 249



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	178 235			178 235		
- contribution sociale de solidarité	4 758		4 131	4 758	4 131	
- autres	20 089		17 784	20 089	17 784	
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	203 082		21 915	203 082	21 915	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	9,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	130,00	126,00
Ouvriers		
Total	165,00	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 01/02/2022 au 31/01/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

Siret: 81175714500016



BBA expertise

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

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	8 897	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	8 897	
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	1 253 197	
Total des dettes	1 253 197	
Produits		
Produits de participations	599 600	
Charges		
Charges financières	36 581	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
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	4 000	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	54 961 057	55 470 815	53 742 654	50 915 878	47 372 117
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 348 901	2 411 357	1 793 203	1 409 792	599 851
Impôts sur les bénéfices	241 550	222 440	167 050	188 909	-338 966
Participation des salariés due au titre de l'exercice		178 235	132 082	101 282	
Résultat net (C)	1 597 691	1 165 124	946 131	623 713	741 348
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	509 660	845 557	547 940	495 889	197 469
Résultat distribué (D)		1 200 000	1 300 000	760 000	740 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	587,23	602,84	448,30	35,24	15,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	526,84	502,67	373,52	27,99	23,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	399,42	291,28	236,53	15,59	18,53
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		300,00	325,00	19,00	18,50
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	165	160	160	127	136
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 259 570	4 843 751	4 699 248	4 403 836	4 163 946
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 177 217	1 146 460	1 023 244	1 072 195	1 320 566

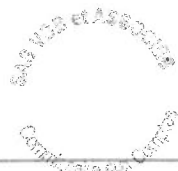


TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 373 404	165 124	200 000	18 338 528
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 165 124	1 597 691	1 165 124	1 597 691
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	19 582 528	1 762 815	1 365 124	19 980 219





TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 - 0 Les Latteux 89400 Migennes - 950497248

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

Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	(Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (//) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (//)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (//) (10)	Resultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (//) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (//)
120 000	507 268	99,93	5 606 460	5 606 460			2 019 517	777 273	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 (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DISM™

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

	Nette	Brute
Capital (b)		
Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (1U)		
Quote-part du capital detenu en %		
		des titres detenus (b) (8)
Prets et avances consentis par la societe et non encore rempourees (b) (9)		
Montant des cautions et avals donnees par la societe (b)		
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoulee (b) (1U)		
Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (b) (1U)		
Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (b)		

- (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.

(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 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	3 750	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	17 042	
671800	Autres chges s/opérat de gest	8 086	
671810	Franchises sur sinistres	2 568	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	3 698	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	7 987	
672661	Chg s/ex ant - intérêts	191	
675600	VNC immo financières	4 618	
687100	Dot amort except immo	2 733	
687500	Dot prov pr ris & ch exception	29 800	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		3 361
771700	Degrevement impot		11 503
771800	Autres produits exception		35 756
771810	Ecart positifs sur sinistres		2 069
771811	Gains s/sinistres loc E.Lecler		3 053
772613	Prd s/ex ant - locations		14 305
772633	Prd s/ex ant - formation cont		3 687
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		2 689
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		18 400
775600	Prod cession immo financières		7 320
787500	Repr prov risq chg exc		7 000
	TOTAL	80 473	109 143

SAS DISMI
Comptabilité

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Chg s/ex ant - énergie	37 812	
652608	Chg s/ex ant frais accessoires	20	
652611	Chg s/ex ant - sous traitance	2 784	
652615	Chg s/ex ant - maintenance	5 016	
652622	Chg s/ex ant - honoraires	1 172	
654400	Pertes sur créances exerc ant	7 609	
672635	Chg s/ex ant - impôts et taxes	7 987	
672661	Chg s/ex ant - intérêts	191	
752606	Prd s/ex ant - ach non stockés		11 433
752607	Prd s/ex ant - achats		151
752611	Prd s/ex ant - sous traitance		2 592
752615	Prd s/ex ant - réparations		439
752618	Prd s/ex ant - documentation		126
752623	Prd s/ex ant - publicité		52 926
752625	Prd s/ex ant - déplacements		204
752628	Prd s/ex ant - cotisations		36 814
752706	Prd s/ex ant - part pub		8 364
772613	Prd s/ex ant - locations		14 305
772633	Prd s/ex ant - formation cont		3 687
772635	Prd s/ex ant - impôts et taxes		2 689
772637	Prd s/ex ant - autres impôts		18 400
	TOTAL	62 590	152 130

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DISMI

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transfert ch achats march	74 373
791641	Transfert ch remb ij sécu	-620
791642	Transfert ch remb ij prevoy	110 752
791643	Transfert ch remb fongecif	18 394
791646	Transfert ch ifc	11 685
TOTAL		214 584