



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 31/10/2017 sous le numéro de dépôt 2093

DISMI

Comptes annuels au 31/01/2017

2003 B 50113

2093

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE SENS**

31 OCT. 2017

Bilan

CERTIFIE CONFORME**Bilan**

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	329 128	303 918	25 210	30 675	- 5 465
Fonds commercial	8 384 144		8 384 144	9 028 779	-644 635
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	119 902	108 332	11 570	13 713	- 2 143
Constructions	1 926 002	1 844 831	81 171	106 649	- 25 478
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 056 883	3 545 919	510 964	557 718	- 46 754
Autres immobilisations corporelles	1 231 904	1 078 182	153 723	226 606	- 72 883
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	5 606 836		5 606 836	5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 186 192	7 622	2 178 570	2 173 521	5 049
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 511 449		1 511 449	869 917	641 532
TOTAL (I)	25 352 440	6 888 804	18 463 636	18 614 415	- 150 779
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	136 503		136 503	143 385	- 6 882
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 895 512	43 866	3 851 646	3 999 321	- 147 675
Avances et acomptes versés sur commandes				884	- 884
Clients et comptes rattachés	1 943 060	7 570	1 935 490	596 291	1 339 199
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	53 458		53 458	3 124	50 334
. Organismes sociaux	10 550		10 550	10 393	157
. Etat, impôts sur les bénéfices				440 152	- 440 152
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	116 510		116 510	109 513	6 997
. Autres	890 602		890 602	990 233	- 99 631
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 204 088		3 204 088	2 482 993	721 095
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	384 719		384 719	445 965	- 61 246
TOTAL (II)	10 635 001	51 436	10 583 566	9 222 254	1 361 312
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	35 987 442	6 940 240	29 047 202	27 836 669	1 210 533

Bilan (suite) CERTIFIE CONFORME

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	18 058 734	17 166 691	892 043
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 491 268	892 043	599 225
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	88 499	178 878	- 90 379
TOTAL (I)	19 682 501	18 281 612	1 400 889
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		109 687	- 109 687
Provisions pour charges	4 250	16 448	- 12 198
TOTAL (III)	4 250	126 135	- 121 885
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 571 432	995 038	1 576 394
. Découverts, concours bancaires		276	- 276
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	118 604	2 185 252	-2 066 648
. Associés	6 484	4 597	1 887
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	844	784	60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 616 149	4 167 832	448 317
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	605 002	512 683	92 319
. Organismes sociaux	513 581	600 332	- 86 751
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 262		42 262
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 557	131 681	- 3 124
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	520 077	536 706	- 16 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 649	35 986	- 31 337
Autres dettes	229 693	257 611	- 27 918
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 116	144	2 972
TOTAL (IV)	9 360 450	9 428 922	- 68 472
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	29 047 202	27 836 669	1 210 533

Grefle

DISMI
Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : "Les Latteux"
89400 – MIGENNES
451 096 101 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 20 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 1.491.268,19 €
- Aux Associés, un dividende de..... 1.140.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves" 351.268,19 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **VINGT-HUIT EUROS ET CINQUANTE CENTIMES** (28,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'UN MILLION CENT QUARANTE MILLE EUROS (1.140.000 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	57,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.139.943,00 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Exercice 31/01/2016	Néant	Néant
Exercice 31/01/2015	99.097,50 Euros	902,50 Euros
Exercice 31/01/2014		
AG 11/09/2014	99.100,00 Euros	900,00 Euros
AG 17/10/2013	99.100,00 Euros	900,00 Euros

DISMI
Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros
Siège Social : "Les Latteux"
89400 – MIGENNES
451 096 101 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 20 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 1.491.268,19 €
- Aux Associés, un dividende de..... 1.140.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves" 351.268,19 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **VINGT-HUIT EUROS ET CINQUANTE CENTIMES** (28,50 €), soit pour les 40.000 actions, une distribution totale d'**UN MILLION CENT QUARANTE MILLE EUROS** (1.140.000 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

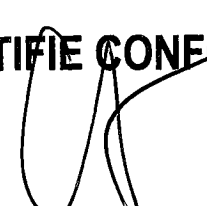
Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	57,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.139.943,00 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Exercice 31/01/2016	Néant	Néant
Exercice 31/01/2015	99.097,50 Euros	902,50 Euros
Exercice 31/01/2014		
AG 11/09/2014	99.100,00 Euros	900,00 Euros
AG 17/10/2013	99.100,00 Euros	900,00 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



EXEMPLAIRE GREFFE

D I S M I

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : Les Latteux
89400 MIGENNES

SIRET : 451 096 101 00014
APE : 4711 F

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017



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

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16/07/2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DISMI, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note page 10 de l'annexe qui expose un changement de méthode comptable relatif à l'affectation du mali technique conformément au règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

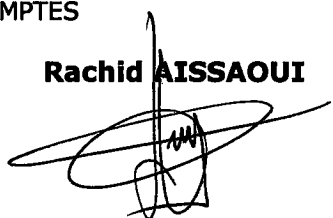
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Le 26 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


Michel BOIVIN


Rachid AISSAOUI



S.A.S. DISMI

Les Latteux
89400 Migennes

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



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

Bilan

Bilan

Présenté en euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	329 128	303 918	25 210	30 675	- 5 465
Fonds commercial	8 384 144		8 384 144	9 028 779	- 644 635
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	119 902	108 332	11 570	13 713	- 2 143
Constructions	1 926 002	1 844 831	81 171	106 649	- 25 478
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 056 883	3 545 919	510 964	557 718	- 46 754
Autres immobilisations corporelles	1 231 904	1 078 182	153 723	226 606	- 72 883
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	5 606 836		5 606 836	5 606 836	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 186 192	7 622	2 178 570	2 173 521	5 049
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 511 449		1 511 449	869 917	641 532
TOTAL (I)	25 352 440	6 888 804	18 463 636	18 614 415	- 150 779
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	136 503		136 503	143 385	- 6 882
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 895 512	43 866	3 851 646	3 999 321	- 147 675
Avances et acomptes versés sur commandes				884	- 884
Clients et comptes rattachés	560 106	7 570	552 536	596 291	- 43 755
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	53 458		53 458	3 124	50 334
. Organismes sociaux	10 550		10 550	10 393	157
. Etat, impôts sur les bénéfices				440 152	- 440 152
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	116 510		116 510	109 513	6 997
. Autres	890 602		890 602	990 233	- 99 631
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 204 088		3 204 088	2 482 993	721 095
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	384 719		384 719	445 965	- 61 246
TOTAL (II)	9 252 047	51 436	9 200 611	9 222 254	- 21 643
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de réévaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	34 604 487	6 940 240	27 664 248	27 836 669	- 172 421

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	18 058 734	17 166 691	892 043
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 491 268	892 043	599 225
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	88 499	178 878	- 90 379
TOTAL (I)	19 682 501	18 281 612	1 400 889
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		109 687	- 109 687
Provisions pour charges	4 250	16 448	- 12 198
TOTAL (III)	4 250	126 135	- 121 885
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 571 432	995 038	1 576 394
. Découverts, concours bancaires		276	- 276
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	118 604	2 185 252	- 2 066 648
. Associés	6 484	4 597	1 887
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	844	784	60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 233 195	4 167 832	- 934 637
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	605 002	512 683	92 319
. Organismes sociaux	513 581	600 332	- 86 751
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 262		42 262
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 557	131 681	- 3 124
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	520 077	536 706	- 16 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 649	35 986	- 31 337
Autres dettes	229 693	257 611	- 27 918
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 116	144	2 972
TOTAL (IV)	7 977 496	9 428 922	- 1 451 426
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	27 664 248	27 836 669	- 172 421

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Presente en Euros						
	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	44 792 331		44 792 331	47 647 152	-2 854 821	-5,99
Production vendue biens	5 107 431		5 107 431	4 776 656	330 775	6,92
Production vendue services	931 006		931 006	729 709	201 297	27,59
Chiffres d'affaires Nets	50 830 767		50 830 767	53 153 517	-2 322 750	-4,37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			2 700	4 808	- 2 108	-43,84
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			183 268	140 086	43 182	30,83
Autres produits			394 369	365 237	29 132	7,98
Total des produits d'exploitation			51 411 104	53 663 648	-2 252 544	-4,20
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			36 388 770	38 086 817	-1 698 047	-4,46
Variation de stock (marchandises)			223 667	599 707	- 376 040	-62,70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 121 457	3 202 627	- 81 170	-2,53
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			6 882	-7 717	14 599	189,18
Autres achats et charges externes			4 417 856	4 915 507	- 497 651	-10,12
Impôts, taxes et versements assimilés			890 318	891 478	- 1 160	-0,13
Salaires et traitements			4 091 558	4 476 804	- 385 246	-8,61
Charges sociales			1 375 211	1 530 731	- 155 520	-10,16
Dotations aux amortissements sur immobilisations			298 801	344 842	- 46 041	-13,35
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 436	128 391	- 76 955	-59,94
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 250	16 448	- 12 198	-74,16
Autres charges			181 719	58 268	123 451	211,87
Total des charges d'exploitation			51 051 925	54 243 903	-3 191 978	-5,88
RESULTAT EXPLOITATION			359 179	-580 255	939 434	161,90
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			1 004 925	1 103 483	- 98 558	-8,93
Produits des autres valeurs mobilières			301	297	4	1,35
Autres intérêts et produits assimilés			5 287	2 929	2 358	80,51
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			1 010 513	1 106 710	- 96 197	-8,69
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			27 729	69 518	- 41 789	-60,11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			109	1	108	N/S
Total des charges financières			27 838	69 519	- 41 681	-59,96
RESULTAT FINANCIER			982 676	1 037 190	- 54 514	-5,26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 341 854	456 935	884 919	193,66

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 723	11 591	4 132	35,65
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50	78 851	- 78 801	-99,94
Reprises sur provisions et transferts de charges	200 066		200 066	N/S
Total des produits exceptionnels	215 838	90 442	125 396	138,65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 226	8 356	15 870	189,92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		66 748	- 66 748	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		53 193	- 53 193	-100
Total des charges exceptionnelles	24 226	128 296	- 104 070	-81,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	191 612	-37 854	229 466	606,19
Participation des salariés	134 185		134 185	N/S
Impôts sur les bénéfices	-91 987	-472 962	380 975	80,55
Total des Produits	52 637 456	54 860 800	-2 223 344	-4,05
Total des charges	51 146 187	53 968 757	-2 822 570	-5,23
RESULTAT NET	1 491 268	892 043	599 225	67,17
Dont Crédit-bail mobilier	60 421	43	60 378	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 27 664 247,53 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 52 637 455,63 euros et le total des charges de 51 146 187,44 euros, dégagent un résultat de 1 491 268,19 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Logiciels informatiques Epineau	1 an
Logiciels informatiques Brienon	1 an
Logiciels informatiques Joigny	de 1 à 3 ans
Licence bar	Non amortiss
Fonds commercial	Non amortiss
Fonds de commerce Epineau	Non amortiss
Agencement des terrains	de 5 à 8 ans
Agencement des terrains Brienon	10 ans
Agencement des terrains Joigny	7 ans
Construction sur sol d'autrui	de 10 à 15 ans
Station-service sur sol d'autrui	de 8 à 10 ans
Station de lavage sur sol d'autrui	15 ans
Install agenc sur sol d'autrui	de 5 à 12 ans
Install agenc sur sol d'autrui Brienon	10 ans
Install agenc sur sol d'autrui Joigny	5 ans
Voies de terre sur sol d'autrui	10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage Epineau	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage Brienon	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage Joigny	de 4 à 10 ans
Install agenc gén amenag divers	de 3 à 10 ans
Aai divers Brienon	10 ans
Aai divers Joigny	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique Epineau	5 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans
Mobilier de bureau Epineau	10 ans
Mobilier de bureau Brienon	10 ans
Mobilier de bureau Joigny	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour la 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 stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Changements de méthode

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif, à compter de cet exercice, font systématiquement l'objet d'un test de dépréciation. Ce dernier a été mis en œuvre à partir de méthodes d'évaluation dites empiriques.

Par ailleurs, les malis techniques ont été réaffecté comptablement en :

- Aux titres de participation de la Société FIDIS pour 645K€.

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

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.

PROVISION POUR RISQUES :

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 16 août 2011, en restitution aux fournisseurs de ristournes qualifiées « d'indûment perçues », au titre des années 2009 et 2010. Le tribunal de commerce de Paris a rendu, fin septembre 2013, un jugement favorable au groupe E.Leclerc. Toutefois, en juillet 2015, la Cour d'Appel de Paris a condamné l'enseigne à reverser les sommes perçues à tort. Sur l'exercice, le pourvoi en cassation a été défavorable au mouvement Leclerc. La provision a été reprise dans son intégralité pour 109 687€.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt de 223 861 euros, correspondant au crédit d'impôt compétitivité emploi, calculé en fonction des salaires versés du 1er janvier au 31 décembre 2016.

La quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes s'élève à 404 euros.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 224 265 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Investissements	153 549 €,
- Formation	17 421 €,
- Recrutement	€,
- Prospection de nouveaux marchés	€,
- Dépenses de transition écologique et énergétique	€,
- Reconstitution du fonds de roulement	73 797€,

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 347 936		18 212
Terrains	119 902		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	502 480		
Installations générales, agencements, constructions	1 420 792		4 268
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 931 099		276 084
Autres installations, agencements, aménagements	671 224		6 813
Matériel de transport	72 033		5 588
Matériel de bureau, informatique, mobilier	482 993		8 097
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	7 200 523		300 851
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	5 606 836		
Autres titres immobilisés	2 181 143		5 049
Prêts et autres immobilisations financières	869 917		647 059
TOTAL	8 657 897		652 108
TOTAL GENERAL	25 206 356		971 171

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	652 877		8 713 271	8 713 271
Terrains			119 902	119 902
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			502 480	1 926 002
Installations générales, agencements, constructions	1 539		1 423 522	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	149 022	1 278	4 056 883	4 056 883
Autres installations, agencements, aménagements	5 333	660	672 044	672 044
Matériel de transport	5 588		72 033	72 033
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 262		487 828	487 828
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	164 744	1 938	7 334 691	7 334 691
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 606 836	5 606 836
Autres titres immobilisés			2 186 192	2 186 192
Prêts et autres immobilisations financières		5 527	1 511 449	1 511 449
TOTAL		5 527	9 304 477	9 304 477
TOTAL GENERAL	817 621	7 465	25 352 440	25 352 440

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	288 482	17 261	1 825	303 918
Terrains	25 343	2 143		27 487
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	501 522	958		502 480
Installations générales, agencements constructions	1 315 102	27 249		1 342 351
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 373 381	173 817	1 278	3 545 919
Installations générales, agencements divers	580 612	31 184	660	611 136
Matériel de transport	56 211	5 544		61 755
Matériel de bureau, informatique, mobilier	362 821	42 470		405 291
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 214 992	283 364	1 938	6 496 418
TOTAL GENERAL	6 503 474	300 626	3 763	6 800 336

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 261				
Terrains	2 143				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	958				
Installations générales, agencements constructions	27 249				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	173 817				0
Installations générales, agencements divers	31 184				
Matériel de transport	5 544				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 470				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	283 364				0
TOTAL GENERAL	300 626				0

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement	178 878		90 379	88 499
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires			0	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	178 878		90 379	88 499
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	126 135	4 250	126 135	4 250
TOTAL Provisions	126 135	4 250	126 135	4 250
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	80 845			80 845
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	7 622			7 622
Sur stocks et en-cours	119 858	43 866	119 858	43 866
Sur comptes clients	8 533	7 570	8 533	7 570
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	216 858	51 436	128 391	139 903
TOTAL GENERAL	521 871	55 686	344 905	232 652
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		55 686	144 839	
- financières				
- exceptionnelles			200 066	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 511 449		1 511 449
Clients douteux ou litigieux	8 947	8 947	
Autres créances clients	551 159	551 159	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	53 458	53 458	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	10 550	10 550	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	116 510	116 510	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	78	78	
- Divers	937	937	
Groupe et associés	534 874	534 874	
Débiteurs divers	354 713	354 713	
Charges constatées d'avance	384 719	384 719	
TOTAL GENERAL	3 527 393	2 015 944	1 511 449
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	2 571 432	2 500 000	71 432	
Emprunts et dettes financières divers	118 604	118 604		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 233 195	3 233 195		
Personnel et comptes rattachés	605 002	605 002		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	513 581	513 581		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	42 262	42 262		
- T.V.A	128 557	128 557		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	520 077	520 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 649	4 649		
Groupe et associés	6 484	6 484		
Autres dettes	229 693	229 693		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 116	3 116		
TOTAL GENERAL	7 976 652	7 905 220	71 432	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	912 673			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	5 606 836		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	534 861		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	999 833		
Autres produits financiers	13		
Charges financières	1 887		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Dismi fonds commercial			13 416
Epineau station			118 468
Midis mali technique de fusion			8 230 007

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	33 714
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 251 750)	285 239
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	318 953

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	488 836
Dettes fiscales et sociales	934 340
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 887
TOTAL	1 427 607

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	384 656	3 116
Charges / Produits financiers	63	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	384 719	3 116

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	44 792 331
Ventes de produits finis	5 107 431
Prestations de services	931 006
TOTAL	50 830 767

Répartition par marché géographique	Montant
France	50 830 767
Etranger	
TOTAL	50 830 767

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 341 854	124 491
Résultat exceptionnel (et participation)	57 427	67 936
Réduction d'impôt mécénat		-55 477
Crédit d'impôt apprentissage		-4 672
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-224 265
Résultat comptable	1 399 281	-91 987

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	508 554		508 554
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	41		41
- Dotations de l'exercice	36 634		36 634
VALEUR NETTE COMPTABLE	471 879		471 879
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	1 319		1 319
- Exercice	66 807		66 807
TOTAL	68 125		68 125
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	132 058		132 058
- à plus d'un an et cinq au plus	317 469		317 469
- à plus de cinq ans			
TOTAL	449 527		449 527
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	5 086		5 086
- à plus de cinq ans			
TOTAL	5 086		5 086
Montant pris en charge dans l'exercice	60 421		60 421

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	920 747
Autres engagements donnés :	16 037 713
TOTAL	16 958 460
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 571 432
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	2 571 432

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Tascom 6 367 C3S 1 317 Effort de construction 414 Tvts 457 Participation 44 728 Autres :	
TOTAL	53 283
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	23	
Employés	105	
Ouvriers		
TOTAL	139	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		920 747	
TOTAL		920 747	

L'indemnité de départ à la retraite est évaluée au 31/01/2017 à 920 747 €. Cette indemnité est évaluée charges sociales comprises. Le taux de charges retenu est de 44,20%.

L'indemnité a été calculée sur les bases de la convention collective du commerce à prédominance alimentaire. La rotation des effectifs est « lente ». L'hypothèse retenue est celle d'un départ volontaire à 62 ans

Le taux de revalorisation annuel des salaires a été retenu à 2 %

Le taux d'actualisation est de 0,65 % correspondant au taux OAT.

La Société DISMI est, sur le montant indiqué ci-dessus, assurée à hauteur de 155 706€.

La méthode rétrospective en droits accumulés avec projection des salaires a été retenue pour le calcul de l'indemnité retraite.

Cette méthode est préconisée par l'Ordre des Experts-Comptables et répond à la norme IAS 19 révisée.

Méthode de calcul rétrospective en droits accumulés avec projection de salaires :

Provision = D x Salaire actuel x S x Ps x Pp x A

D = Droits théoriques acquis : d'après la table droits de la convention collective selon l'emploi du salarié et de son ancienneté à la date de clôture.

S = Taux augmentation pour atteindre le salaire de fin de carrière.

Formule mathématique : $(1+t)^n$

t = Taux d'augmentation annuel

n = Nombre d'années avant l'âge de la retraite.

Ps = Probabilité de survie : selon l'âge et le sexe du salarié ainsi que l'âge normal de la retraite.

Pp = Probabilité de présence : selon l'âge du salarié et le rythme de "Turn-over" adopté par l'entreprise.

A = Coefficient d'actualisation monétaire : valeur de 1 euro dans n années en fonction du taux retenu par la société.

Formule mathématique retenue : $(1 + i)^{-n}$ (Puissance -n)

i = taux annuel

n = nombre d'années avant l'âge de la retraite.

La table de mortalité utilisée correspond à la situation démographique établie par l'I.N.E.D. (Institut National des Etudes Démographiques)

La table de rotation est celle décrite dans les éditions Francis Lefebvre volume « Retraite d'Entreprises », table 40260

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS MIDIS HOLDING
LES LATTEUX
89 400 MIGENNES

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	50 830 767	53 153 517	54 055 206	56 776 127	57 139 116
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 408 864	857 547	1 447 095	1 537 025	1 811 628
c) Impôt sur les bénéfices	-91 987	-472 962	-326 375	-251 640	150 403
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 500 851	1 330 509	1 773 470	1 788 665	1 661 225
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 491 268	892 043	1 456 337	1 377 973	1 417 399
f) Montants des bénéfices distribués			100 000		
g) Participation des salariés	134 185				172 914
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	375	333	443	447	415
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	373	223	364	344	354
c) Dividende versé à chaque action			25		
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	4 091 558	4 476 804	4 691 431	4 659 808	4 494 216
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 375 211	1 530 731	1 590 414	1 492 881	1 486 978

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		18 281 612
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		18 281 612
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice	90 379	1 491 268
SOLDE	90 379	1 491 268
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		19 682 501

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LMI	120 000	47 515	99,93	5 506 460	5 506 460			1 771 393	834 634	999 833
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 723
771800 <i>Autres produits exception</i>	15 165
772635 <i>Prod ex ant impôts et taxes</i>	40
772645 <i>Prod ex ant charges sociales</i>	518
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50
778800 <i>Produits exceptionnels divers</i>	50
Reprises sur provisions et transferts de charges	200 066
787200 <i>Reprise prov investissement</i>	90 379
787500 <i>Reprise prov risq chg exc</i>	109 687
Total des produits exceptionnels	215 838
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 226
671200 <i>Pénalités amend fisc pénales</i>	5 669
671800 <i>Autres charges sur opération de gestion</i>	666
672633 <i>Ch ex ant formation continue</i>	5 064
672637 <i>Ch ex ant autres impôts</i>	89
672645 <i>Ch ex ant charges soc</i>	8 106
672647 <i>Ch ex ant autres chrg soc</i>	1 974
672763 <i>Ch ex ant revenus autres créances</i>	2 659
Total des charges exceptionnelles	24 226

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Prod ex ant achats non stockés	2 659
752609 Prod ex ant ristournes	4 250
752611 Prod ex ant sous traitance	2
752615 Prod ex ant réparations	6 490
752616 Prod ex ant assurance	564
752623 Prod ex ant publicité	3 457
752628 Prod ex ant cotisations	2 789
752637 Prod ex ant contrib diverses	1 185
752647 Prod ex ant médecine du travail	1 936
752706 Prod ex ant part publicitaire	2 053
752707 Prod ex ant ventes marchandises	3 230
754400 Rentrées créances ex antérieur	267
754410 Rentrées chq impayés ex antérieur	40
772635 Prod ex ant impôts et taxes	40
772645 Prod ex ant charges sociales	518
Total des produits sur exercices antérieurs	29 479
652609 Ch ex ant ristournes	110 547
652615 Ch ex ant maintenance	50
652618 Ch ex ant documentation	5 928
652622 Ch ex ant honoraires	14 384
652623 Ch ex ant publicité	634
652628 Ch ex ant cotisations	30 598
652706 Ch ex ant part publicitaire	114
654410 Pertes sur chq impayés exerc ant	1 856
672633 Ch ex ant formation continue	5 064
672637 Ch ex ant autres impôts	89
672645 Ch ex ant charges soc	8 106
672647 Ch ex ant autres chrg soc	1 974
672763 Ch ex ant revenus autres créances	2 659
Total des charges sur exercices antérieurs	182 003

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes