

RCS : POITIERS Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00284 Numéro SIREN : 482 395 308 Nom ou dénomination : DMS

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2023 sous le numéro de dépôt 5803

Désignation de l'entreprise : <u>SAS DMS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>RUE BESSIE COLEMAN 86000 POITIERS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>4 8 2 3 9 5 3 0 8 0 0 0 1 8</u>			Néant ☐
		Exercice N clos le, <u>31/12/2023</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé		AA	
Frais d'établissement		AB	AC
Frais de développement		CX	CQ
Concessions, brevets et droits similaires		AE	AG
Fonds commercial (1)		AH	AI
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM
Terrains		AN	AO
Constructions		AP	AQ
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS
Autres immobilisations corporelles		AT	AU
Immobilisations en cours		AV	AW
Avances et acomptes		AX	AY
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT
Autres participations		CU	CV
Créances rattachées à des participations		BB	BC
Autres titres immobilisés		BD	BE
Prêts		BF	BG
Autres immobilisations financières *		BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
Matières premières, approvisionnements		BL	BM
En cours de production de biens		BN	BO
En cours de production de services		BP	BQ
Produits intermédiaires et finis		BR	BS
Marchandises		BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	BY
Autres créances (3)		BZ	CA
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD	CE
Disponibilités		CF	CG
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail : <u>20000</u>		CP	(3) Part à plus d'un an : <u>CR</u>
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise		SAS DMS		Néant ☐		
				Exercice N 31122022		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 50000..)			DA	5000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	- 739606	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	- 705720	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	- 1439826	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	700	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	700	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1873957	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	373346	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1838604	
	Dettes fiscales et sociales			DY	147616	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5723	
	Autres dettes			EA		
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)			EB	3639	
TOTAL (IV)			EC	4242887		
Écarts de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2803761		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	2730075
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS DMS					Néant ☐ *			
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	FD	202	FE		FF		
		FG	1824341	FK		FI	1824341	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1824543			FL	1824543	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	11435	
	Autres produits (1) (11)					FQ	215	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1836194	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4631	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	6192	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	20448	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	3347	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1797505	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	41434	
	Salaires et traitements *					FY	471265	
	Charges sociales (10)					FZ	91305	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements *					GA	291367
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	54997	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2782496	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-946301	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	0	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	0	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	25747	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	25747	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-25747	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-972048	

Désignation de l'entreprise SAS DMS										Néant ☐ *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 984 0	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2 466	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	4 230 6	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	6 774	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	1 607	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HI	8 382	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)										HI	3 392 4	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	- 232 404	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	18 785 01	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	25 842 21	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)										HN	- 705 720	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières								HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *								IP	2 078 20
			– Crédit-bail immobilier								IQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)								HX		
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	11 435	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A9)								A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs	A6		obligatoires	A9					
			dont cotisations facultatives		A7							
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N			
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Détail en annexe											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N			
									Charges antérieures	Produits antérieurs		

SAS DMS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2022

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	5
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.2	Capitaux propres	9
2.2.1	Capital social	9
2.3	Passifs et provisions	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1.1	Autres informations spécifiques	14
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	15
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	16
4.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	17
5	Informations relatives à l'effectif	19
6	Continuité d'exploitation	20

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Le début de l'exercice 2022 a été impacté pas les contraintes règlementaires liées à la fin de la crise sanitaire Covid19.

Intégration fiscale :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale.

Celui-ci comprend les sociétés suivantes :

SAS DSD 72M

SAS CD1

SAS CD2

SAS DMS

SAS DSD 37N

SAS DSD 41N

SAS DSD 44NE

SARL DSD 49

SAS DSD 51

SARL DSD 53

SAS DSD 63N

SARL DSD 72

SARL DSD 86

SAS DSD 2590

SAS DSD 4782

SAS DSD HOLDING

Par avenant en date du 30 mai 2022, la convention d'intégration prévoit que les sociétés du groupe supportent la charge de l'impôt et que les économies réalisées par le groupe liées aux déficits sont réallouées aux filiales déficitaires.

La société tête de groupe est la DSD HOLDING. SAS au capital de 1 239 160 €, dont le siège social est ZAC des Ribes - 24 avenue des Frères Montgolfier – 63170 Aubière

N° SIREN : 499 203 099

Incidence de l'intégration fiscale sur l'impôt société :

- IS si la société était indépendante	0 €
- IS de la société intégrée	232 404 € (produit)
- Incidence	+ 232 404 €

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	604 849	11 533	8 343	608 039
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 005 985	20 059	1 627	3 024 417
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	106 252	1 594	-	107 847
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	7 594	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III					
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	15	-	-	15
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	71 408	795	-	72 202
TOTAL IV					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)					

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II					
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	393 952	40 960	8 343	426 569
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 482 418	229 893	19	1 712 292
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 329	20 514	-	61 843
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III					
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)					

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL				

2.1.3.1 Fonds commercial

Le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 de l'ANC introduit la possibilité d'amortir le fonds de commerce pour les fonds de commerce dont l'utilisation est limitée dans le temps. L'entreprise doit apprécier à chaque clôture s'il existe un indice montrant qu'un actif a pu perdre de sa valeur. Que la durée d'utilisation soit limitée ou non, les éléments de l'actif immobilisé font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Pour rappel le fonds de commerce est un élément fongible qui se consomme par l'usage et qui peut être remplacé par des choses de même nature, de même quantité ou de même qualité.

La SAS DMS détient un fonds de commerce situé à Poitiers inscrit à l'actif pour une valeur de 52 800 € d'une durée d'utilisation illimitée.

La valeur d'un fonds de commerce pour une activité de club de remise en forme peut s'apprécier pour un montant proche de 100 % du CA.

Le club a réalisé un CA de 222 620 € en 2022.

La SAS DMS détient un fonds de commerce situé à Ceyrat inscrit à l'actif pour une valeur de 200 € d'une durée d'utilisation illimitée.

La valeur d'un fonds de commerce pour une activité de club de remise en forme peut s'apprécier pour un montant proche de 100 % du CA.

Le club a réalisé un CA de 234 955 € en 2022.

Aucune dépréciation n'a été constaté car il n'y a pas d'indice de perte de valeur avérée.

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	500	5 000
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	500	5 000

2.3 Passifs et provisions

2.3.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	700	-	-	700
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL				

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		72 202	72 202	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		1 216	1 216	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	297 794	297 794	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	29 882	29 882	-
	Groupe et associés		606 651	606 651	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		8 163	8 163	-
	Charges constatées d'avance		49 992	49 992	-
TOTAL					

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
------------------------------------	---

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Remboursements obtenus en cours d'exercice	-
--	---

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	280	280	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 873 678	360 866	1 155 197	357 615
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 829 629	1 829 629	-	-
Personnel et comptes rattachés		58 551	58 551	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		46 953	46 953	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 525	9 525	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 588	32 588	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 723	5 723	-	-
Groupe et associés		373 347	373 347	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		3 639	3 639	-	-
TOTAL					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 857
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Autres informations spécifiques

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

La société DMS est détenue à 100 % par :

- SAS DSD HOLDING - N° SIRET : 499 203 099 00076 - ZAC Des Ribes - 24

Avenue des Frères Montgolfier - 63170 Aubière.

La société DMS est consolidée dans le sous-groupe de DSD HOLDING.

Les comptes consolidés de la SAS DSD HOLDING sont consolidés dans les comptes de la société :

- DIES IRAE - N° SIRET : 383 783 263 00015 - Rue Becquerel - 63110 Beaumont.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés

Détail des dettes garanties par des suretés réelles

Emprunt du : Crédit agricole
 Montant initial de cette garantie : 450.000 €
 Montant restant dû en capital : 115.945 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 10/09/2024
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé
 2 rue de Bessie Coleman – 86000 POITIERS

Emprunt de la : Caisse épargne
 Montant initial de cette garantie : 20.000 €
 Montant restant dû en capital : 9.189 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 05/03/2025
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé
 10 avenue de Royat – CC Intermarché – 63122 CEYRAT

Emprunt du : LCL
 Montant initial de cette garantie : 287 500 €
 Montant restant dû en capital : 212.553€
 Date de fin d'échéance de la garantie : 17/09/2028
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé
 10 avenue Georges Pompidou – 15000 AURILLAC
 (250 000 € + 15%)

Emprunt du : Crédit agricole
 Montant initial de cette garantie : 405.000 €
 Montant restant dû en capital : 336.873 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2028
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé

1 rue de l'Aéroport – 42160 ANDREZIEUX – BOUTHEON

Emprunt de la : Banque populaire
 Montant initial de cette garantie : 400.000 €
 Montant restant dû en capital : 370.100 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/12/2028
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé
 Avenue Lantelme – 06700 SAINT LAURENT DU VAR

Emprunt de la : Caisse d'épargne
 Montant initial de cette garantie : 700.000 €
 Montant restant dû en capital : 691.994 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 05/12/2029
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé
 18 avenue des Pins – CC Parc St Paul – 26750 ST PAUL LES ROMANS

Engagements reçus

- Emprunt Crédit Agricole 450k€ :
 Caution solidaire M. C. DELOUCHE dans la limite de 585.000 €.
 Capital restant dû de 115.945 € au 31/12/2022
- Emprunt Crédit Agricole 95 k€ :
 Caution solidaire DSD HOLDING dans la limite de 95.000 €
 Capital restant dû de 65.044 € au 31/12/2022
- Emprunt Banque Populaire 400 k€ :
 Caution solidaire DIES IRAE dans la limite de 400.000 €
 Capital restant dû de 370.100 € au 31/12/2022

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
 Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté du personnel, le montant des indemnités de départ en retraite n'est pas significatif.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				1 238 339	1 238 339
Amortissements :					
1 Cumuls exercices antérieurs				587 340	587 340
2 Dotation de l'exercice				156 980	156 980
TOTAL				744 320	744 320
Redevances payées :					
3 Cumuls exercices antérieurs				669 365	669 365
4 Exercice				207 820	207 820
TOTAL				877 185	877 185
Redevances restant à payer :					
5 A 1 an au plus	-	-	-	122 670	122 670
6 A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	146 925	146 925
7 A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
8 A 1 an au plus				49 462	49 462
9 A plus d'1 an et 5 ans au plus				28 253	28 253
10 A plus de 5 ans					
TOTAL				77 715	77 715
Montant pris en charge dans l'exercice				207 820	207 820



5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	18
Ouvriers	
TOTAL	18

6 Continuité d'exploitation

La continuité d'exploitation est assurée par le soutien de la société mère,

DSD HOLDING (SIREN : 499 203 099), qui a bénéficié de Prêts Garantis par l'Etat pour un montant global de 1 500 K€ en 2020 et 1 341 k€ en 2021.

DMS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000 €
Siège social : Rue Bessie Coleman
86000 POITIERS

482 395 308 RCS POITIERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 705 720,18 euros de la manière suivante :

- Affectation en totalité au compte « Report à Nouveau », soit -----	-705 720,18 €
Total égal au résultat à affecter -----	-705 720,18 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices.

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Certifié conforme
La Présidente
DSD HOLDING
Représentée par M. Thierry VALLENET

