

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POITIERS - 8602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/07/2024 - 3897 - 2005 B 00284 - 482 395 308 - DMS

Signature

Désignation de l'entreprise : SAS DMS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise RUE BESSIE COLEMAN 86000 POITIERS		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 4 8 2 3 9 5 3 0 8 0 0 0 1 8		Néant ☐ *	
Exercice N clos le, 31/12/2024		Exercice N clos le, 31/12/2023	
Brut 1		Amortissements, provisions 2	
Net 3			
Capital souscrit non appelé AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
	Frais de développement * CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF 19897	AG	19897
	Fonds commercial AH 119184	AI	24671
	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 656554	AS	472776
	Autres immobilisations corporelles AT 3219833	AU	1952567
Immobilisations en cours AV 4835	AW		
Avances et acomptes AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
	Autres participations CU 15	CV	15
	Créances rattachées à des participations BB	BC	
	Autres titres immobilisés BD	BE	
	Prêts BF	BG	
	Autres immobilisations financières * BH 72395	BI	72395
TOTAL (II) BJ		BK	2469912
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL 19925	BM	19925
	En cours de production de biens BN	BO	
	En cours de production de services BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR	BS	
	Marchandises BT 17853	BU	17853
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX 8716	BY	8716
	Autres créances (3) BZ 1276978	CA	1276978
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
DIVERS	Disponibilités CF 129785	CG	129785
	Charges constatées d'avance (3)* CH 59838	CI	59838
TOTAL (III) CJ		CK	1513097
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	5605814	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail 20000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks : Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Désignation de l'entreprise		SAS DMS		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122023		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50000...)			DA	5000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart 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	-1445326	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-638304	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	-2078131	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (III)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	8000	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	8000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1560084	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	840879	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2605924	
	Dettes fiscales et sociales			DY	122970	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	72143	
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	4031	
TOTAL (IV)			EC	5206034		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3135902		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4048565
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS DMS				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD	1995	FE		FF	1995
			FG	2149503	FH		FI	2149503
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	2151498	FK		FL	2151498	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	11061		
	Autres produits (1) (11)				FQ	3346		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2165905
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	7616
	Variation de stock (marchandises)*						FT	5042
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	19669
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	13805
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1949628
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	36742
	Salaires et traitements *						FY	479233
	Charges sociales (10)						FZ	91223
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)		HS	GA	293329
				- dotations aux provisions			GB	24671
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	8000
	Autres charges (12)						GE	65891
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2994852	
1 RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-828946	
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	22248
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	22248
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-22248	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-851194	

Désignation de l'entreprise <u>SAS DMS</u>										Neant ☐		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	7837	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	807	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	700	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	9344	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3399	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	3913	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	7312	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										II	2032	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices *										HK	-210858	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2175250	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2813555	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	-638304	
RENVOIS	(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 *								HP	155479
			- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(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.I.)								HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD		
	(9)	Dont: transferts de charges								A1	11061	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								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 Madelin		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 : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
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	4
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	7
2.2.1	Capital social	7
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	13
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	14
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	15
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

Aucun élément significatif de l'exercice ne mérite une information particulière.

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	210 858 € (produit)
- Incidence	+ 210 858 €

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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	608 039	49 463	947	656 555
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 024 417	139 621	69 331	3 094 707
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	107 847	19 605	2 325	125 127
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	4 836	-	4 836
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III					
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	15	-	-	15
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	72 202	193	-	72 396
TOTAL IV					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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		426 569	46 354	147	472 776
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 712 292	228 136	66 962	1 873 466
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 843	18 839	1 581	79 101
	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	-	24 671	-	24 671
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 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.

A la vue des éléments de 2023, une dépréciation de 24 671 € du fonds de commerce de Poitiers a été constatée sur l'exercice.

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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	8 000	700	8 000
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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	72 396	-	72 396
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	8 717	8 717	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	25	25	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	424 331	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	32 924	-
	Groupe et associés	819 379	819 379	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	319	319	-
Charges constatées d'avance		59 838	59 838	-
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	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 560 084	402 615	1 045 418	112 051
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 605 924	2 605 924	-	-
Personnel et comptes rattachés		64 967	64 967	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		29 197	29 197	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 534	9 534	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 274	19 274	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		72 144	72 144	-	-
Groupe et associés		840 880	840 880	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		4 031	4 031	-	-
TOTAL					

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
--	---

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts remboursés en cours d'exercice	360 059
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 : 49.468 €
 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 : 5.127 €
 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 : 175.841 €
 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 : 284.865 €
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2028
 Nature de la sureté réelle : Nantissement du fonds de commerce situé

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 : 309.871 €
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 : 611.506 €
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 49.468 € au 31/12/2023
- Emprunt Crédit Agricole 95 k€ :
Caution solidaire DSD HOLDING dans la limite de 95.000 €
Capital restant dû de 46.104 € au 31/12/2023
- Emprunt Banque Populaire 400 k€ :
Caution solidaire DIES IRAE dans la limite de 400.000 €
Capital restant dû de 309.871 € au 31/12/2023

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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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				1 016 067	1 016 067
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs				591 799	591 799
- Dotation de l'exercice				122 808	122 808
TOTAL				714 607	714 607
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				654 913	654 913
- Exercice				80 520	80 520
TOTAL				810 392	810 392
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	45 900	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus				9 106	9 106
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				35 050	35 050
- A plus de 5 ans					
TOTAL				44 156	44 156
Montant pris en charge dans l'exercice				80 520	80 520

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 28 MAI 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 638 304,71 euros de la manière suivante :

- Affectation en totalité au compte « Report à Nouveau », soit -----	-638 304,71 €
Total égal au résultat à affecter -----	-638 304,71 €

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

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

