

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIMOGES - 8701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 6066 - 2005 B 00636 - 485 327 738 - DAOS

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	29 237	29 237		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	402 520	402 520		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	25 585	10 899	14 686	19 325
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	21 221		21 221	1 201 241
Créances rattachées à des participations	104 500		104 500	100 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	189		189	
ACTIF IMMOBILISÉ	583 252	442 656	140 596	1 320 566
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	16 986		16 986	49 245
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	24 218		24 218	163 158
Autres	350 931		350 931	704 561
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	417 876		417 876	437 007
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	810 011		810 011	1 353 970
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 393 263	442 656	950 607	2 674 536

BILAN PASSIF

Bilan Passif		Du 01/01/2023		Du 01/01/2022	
		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel	(dont versé)	37 000	37 000		37 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			16 527		
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
	- Légale		3 700		3 700
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles				
	- Réglementées				
	- Autres		646 299		23 260
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-674 911		623 039
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES			28 615		686 999
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour :	- Risques				
	- Charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes :	- Au près des établissements de crédit				
	- Financières diverses		845 356		1 906 552
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	- Fournisseurs et comptes rattachés		16 494		21 197
Dettes :	- Fiscales et sociales		956		601
	- Sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			59 187		59 187
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
EMPRUNTS ET DETTES			921 992		1 987 537
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF			950 607		2 674 536

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	49 245		49 245	
Production vendue : - De biens				
- De services	10		10	70
Chiffre d'affaires net	49 255		49 255	70
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			12 423	40 091
Autres produits			140	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			61 817	40 168
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			49 245	
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-83	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			42 492	50 765
Impôts, taxes et versements assimilés			1 808	4 247
Salaires et traitements				-4 605
Charges sociales				-1 671
- Amortissements sur immobilisations			4 639	4 139
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	1
CHARGES D'EXPLOITATION			98 102	52 875
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			8 930	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-36 285	-12 707
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			63 510	80 160
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 429	1 437
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			73 939	81 597
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			705 814	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			705 814	
RÉSULTAT FINANCIER			-631 875	81 597
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-668 160	68 890

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		293
Sur opérations en capital		570 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		570 293
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 751	
Sur opérations en capital		4 755
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 751	4 755
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-6 751	565 538
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		11 390
TOTAL DES PRODUITS	135 756	692 058
TOTAL DES CHARGES	810 667	69 019
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-674 911	-623 039

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 950 607 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -674 911 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques : La SAS Daos a absorbé la SAS Etablissements Alfred Boos et la SARL Garage Alfred Boos au 1er janvier 2023.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases soit la continuité de l'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, l'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.

Immobilisations corporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

- Matériel de bureau : 1 à 3 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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

Stocks : Les stocks sont évalués suivant la méthode du "du dernier prix d'achat connu"

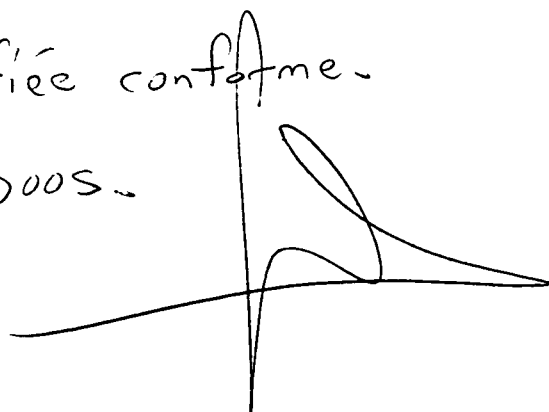
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes : Il n'y a pas eu de changement de méthode au cours de l'exercice.

Certifiée conforme
Daniel Boos



DAOS
Société par actions simplifiée
au capital de 37 000 euros
Siège social : Avenue du Président John Kennedy, 87000 LIMOGES
485 327 738 RCS LIMOGES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 JUIN 2024

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

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -674 911,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-674 911,00 euros
Imputation au compte « autres réserves »	-646 299,00 euros
Au compte « report à nouveau »	-28 612,00 euros
S'élevant ainsi à -28 612,00 euros	

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

39 000 euros, soit 39 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

50 000 euros, soit 50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Certifié conforme
Le Président

