

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00636 Numéro SIREN : 485 327 738 Nom ou dénomination : DAOS
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 3252

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	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				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				-569
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 144	2 121	1 023	1 490
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 205 991		1 205 991	1 205 991
Créances rattachées à des participations	100 000		100 000	100 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de : - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	158 293		158 293	144 158
Autres	249 278		249 278	184 177
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 047		78 047	107 148
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				



BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2021		Du 01/01/2020	
	Au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé)	37 000	37 000	37 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale		3 700	3 700	
Réserves :				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres		3 809	56 580	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		69 450	-13 770	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :				
- Risques				
- Charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :				
- Auprès des établissements de crédit			497	
- Financières diverses		1 558 382	1 558 382	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
- Fournisseurs et comptes rattachés		9 869	8 685	
Dettes :				
- Fiscales et sociales		51 233	32 133	
- Sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		59 187	59 187	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Écarts de conversion passif				

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	105 691		105 691	149 553
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			59 773	24 096
Autres produits			638	75
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			33 963	36 515
Impôts, taxes et versements assimilés			2 586	2 645
Salaires et traitements			111 542	114 704
Charges sociales			35 607	45 790
- Amortissements sur immobilisations			467	569
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			14	72
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			80 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			497	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés				10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-7 030	-12 811

ANNEXES



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 31/12/2021 dont le total est de 1 792 631 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 69 450 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 : Néant

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.

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

Intégration fiscale : Depuis 2009, la société fait partie d'un groupe fiscal intégré dont elle est tête de groupe

Son périmètre d'intégration est le suivant :

- SAS ADVENTURE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et de développement 29 237

Autres postes d'immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Générales, agencements et aménagements constructions

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Générales, agencements et aménagements divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mobilier

3 144

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières

Participations évaluées par mise en équivalence

- Participations

1 305 991

Autres : - Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.

Frais d'établissement et de développement 29 237

Autres postes d'immobilisations incorporelles

Terrains

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Gales, agencés et aménagt. const

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Gales, agencés et aménagt. divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mob

3 144

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Participations évaluées par mise en équivalence

- Participations

1 305 991

Autres : - Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières



ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	29 237			29 237
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	569		569	
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 654	467		2 121
Emballages récupérables et divers				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales. agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques. mat. et outillage industriels							
Inst. gales. agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	37.00000	37 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	37.00000	37 000

CHARGES À PAYER

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020

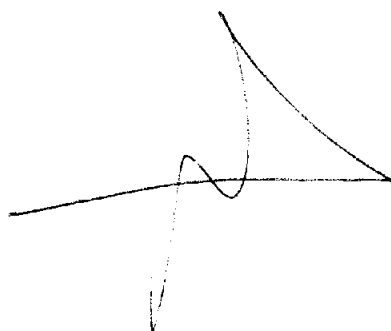
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 116	3 480
Dettes fiscales et sociales	8 107	9 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 116	3 480
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 116	3 480
Dettes fiscales et sociales	8 107	9 750
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	4 605	5 702
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 671	
43861000 CHARG CONGES BRUT		2 168
44860000 AUTRES TAXES ETAT A PAYER	1 831	1 880
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Bon pour dépôt, Le Président.





REYVI AUDIT

COMMISSARIAT AUX COMPTES

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES



42, avenue des Bénédictins
87 000 LIMOGES

Tél : 05 55 06 22 24
Fax : 05 55 06 22 15

Mail : contact@areyviaudit.fr

SAS DAOS
Avenue du Président John Kennedy
87000 Limoges

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

AREYVIAUDIT

42, Avenue des bénédictins - 87000 - LIMOGES - Tél : 05.55.06.22.24 - Fax : 05.55.06.22.15
Commissaire aux Comptes inscrit auprès de la cour d'Appel de LIMOGES - CRCC LIMOGES

A l'assemblée générale de la SAS DAOS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS DAOS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 moral et d'activité et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport moral et d'activité.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Limoges, le 30 Mai 2022.



Pour la SAS AREYVIAUDIT
Julien CARREAU, Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	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				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				-569
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 144	2 121	1 023	1 490
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 205 991		1 205 991	1 205 991
Créances rattachées à des participations	100 000		100 000	100 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de : - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	158 293		158 293	144 158
Autres	247 278		247 278	182 177
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 047		78 047	107 148
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2021		Du 01/01/2020	
	Au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé)	37 000	37 000	37 000	37 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale		3 700	3 700	3 700
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres				
Réserves :				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		9	52 780	52 780
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées		69 450	-13 770	-13 770
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :				
- Risques				
- Charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :				
-auprès des établissements de crédit			497	497
- Financières diverses	1 558 382	1 558 382	1 558 382	1 558 382
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
- Fournisseurs et comptes rattachés	9 869	9 869	8 685	8 685
Dettes :				
- Fiscales et sociales	51 233	51 233	32 133	32 133
- Sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	60 987	60 987	60 987	60 987
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Écarts de conversion passif				

AREYVIAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 158 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr



COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	105 691		105 691	149 553
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			59 773	24 096
Autres produits			638	75
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			33 963	36 515
Impôts, taxes et versements assimilés			2 586	2 645
Salaires et traitements			111 542	114 704
Charges sociales			35 607	45 790
- Amortissements sur immobilisations			467	569
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			14	72
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			80 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			497	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés				10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr



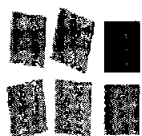
COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-7 030	-12 811

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

ANNEXES

 **AREYVIAUDIT**
COMMISSARIAT AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr



ACEC

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 31/12/2021 dont le total est de 1 790 631 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 69 450 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 : Néant

Événements 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.

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.

Intégration fiscale : Depuis 2009, la société fait partie d'un groupe fiscal intégré dont elle est tête de groupe.

Son périmètre d'intégration est le suivant

- SAS ADVENTURE

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	29 237		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	3 144		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres	1 305 991		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			29 237	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagt. const.				
Installations				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagt. divers				
Matériel				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			3 144	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres			1 305 991	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	29 237			29 237
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	569		569	
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 654	467		2 121
Emballages récupérables et divers				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et dvp.
Fonds commercial
Autres postes d'immo. incorp.

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions - Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions
Inst. techniques, mat. et outillage industriels
Inst. gales agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bur. et informat., mob.
Emballages récup. et divers

Frais d'acqui. de titres de particip.

AREYVIAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à évaluer
Primes de remboursement des obligations

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	37.00000	37 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	37.00000	37 000

AREYVIAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr



CHARGES À PAYER

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 116	3 480
Dettes fiscales et sociales	8 107	9 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 116	3 480
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 116	3 480
Dettes fiscales et sociales	8 107	9 750
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	8 107	9 750
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	4 605	5 702
43861000 CHARG. CONGES BRUT	1 671	
44860000 AUTRES TAXES ETAT A PAYER		2 168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 880
Autres dettes		

AREYVIAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.S. AREYVIAUDIT
Commissariat aux Comptes
S.A.S. AU CAPITAL DE 10 000 euros
R.C.S. LIMOGES 844 168 443
42 Avenue des Bénédictins
87000 LIMOGES
Tél. 05 55 06 22 24 - Fax 05 55 06 22 15
Mail : contact@areyviaudit.fr

DAOS
Société par actions simplifiée
au capital de 37.000,00 euros
Siège social : Avenue du Président John Kennedy
87000 LIMOGES
485.327.738. RCS LIMOGES

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 JUIN 2022
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 69.450,49 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 69.450,49 euros

Dotation aux réserves :

Au compte « autres réserves », soit la somme de.....19.450,49 €

Distribution

A titre de dividende, la somme de.....50.000,00 €

A titre de dividendes bruts	50.000,00 €
A titre de dividendes nets perçus par l'associé personne physique	35.000,00 €
Prélèvements sociaux sur revenus distribués au taux de 17,20 %	8.600,00 €
Prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,80 %	6.400,00 €

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 15 juin 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

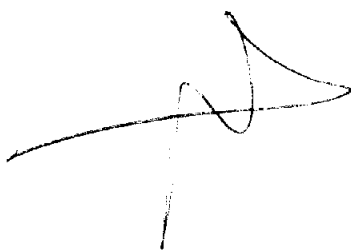
Rappel des dividendes distribués

Il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes bruts distribués	Revenus distribués soumis au PFU	Revenus distribués susceptibles d'être soumis au barème progressif et éligibles à l'abattement de 40%	Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2020	39.000 €	39.000 €	39.000 €	-
31/12/2019	-	-	-	-
31/12/2018	-	-	-	-

Pour copie certifiée conforme

Le Président



**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
23 Place Winston Churchill
87000 LIMOGES**

Brive la Gaillarde, le 1^{er} juillet 2022

Objet : SAS DAOS - Dépôt Documents Comptables exercice clos le 31 décembre 2021
N/Réf. : DS/LF/DB

Maître,

Nous vous remettons sous ce pli, aux fins de dépôt, les documents suivants :

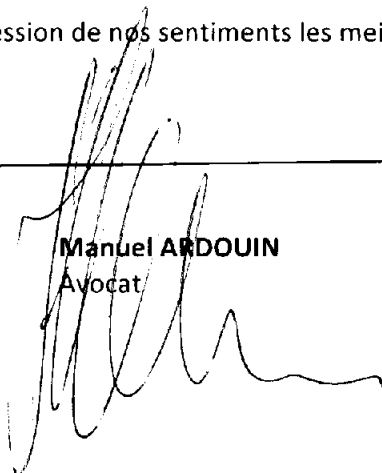
- Un exemplaire de l'affectation du résultat,
- Un exemplaire du bilan,
- Un chèque de 45,34 €,
- Le rapport du commissaire aux comptes.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Maître, l'expression de nos sentiments les meilleurs.



Lucie FORT
Avocat



Manuel ARDOUIN
Avocat