

RCS : ALENCON Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00099 Numéro SIREN : 401 012 745 Nom ou dénomination : DYLAUR
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 4617

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2022 ③	Net 31/03/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		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	43 266	AU	6 038	37 228
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	916 043	CV	916 043	915 045
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	261	BE	261	259
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	959 569	BK	6 038	953 531
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	84 626	BY	84 626	
Autres créances (3)	BZ	403 323	CA	403 323	223 935
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	199 000	CE	199 000	199 000
Disponibilités	CF	630 077	CG	630 077	533 592
Charges constatées d'avance (3)	CH	457	CI	457	225
TOTAL III	CJ	1 317 483	CK	1 317 483	956 752
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 277 053	IA	6 038	2 271 015
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	




② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

			Net	31/03/2022	Net	31/03/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	503 250	DA	503 250		503 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	24 750		24 750
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	463 594		351 535
Report à nouveau			DH	336 027		336 027
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	504 078		162 070
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK	14 950		14 950
		TOTAL I	DL	1 846 648		1 392 582
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	281 057		361 281
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 614		1 581
Dettes fiscales et sociales			DY	141 652		116 570
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	43		43
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	424 367		479 474
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	2 271 015		1 872 056

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	424 367	479 474
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/03/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
- biens	FD		FE		FF	
Production vendue :						
- services	FG	232 522	FH		FI	156 000
Chiffre d'affaires net	FJ	232 522	FK		FL	156 000
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	5
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	156 005
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	6 979
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 819
Salaires et traitements					FY	62 659
Charges sociales (10)					FZ	67 650
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	5 454
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	5
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	141 106
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	14 899
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	150 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 244
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	153 244
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 140
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	1 140
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	152 104
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	167 003

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

					31/03/2022		31/03/2021	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX					HJ			
Impôts sur les bénéfices X					HK	3 417	4 933	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	733 907	309 250	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	229 829	147 179	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)					HN	504 078	162 070	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
(2)	- Produits de locations immobilières				HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IG			
(3)	- Crédit-bail mobilier				HP			
	- Crédit-bail immobilier				HQ			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH			
(5)	- Produits concernant les entreprises liées				IJ		2 103	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées				IK			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)				HX			
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
(9)		- Transferts de charges			A1			
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	47 139	46 635	
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 36 474						
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4				
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :			facultatives	A6	10 665		
				obligatoires	A9	36 474		
	(dont cotisations facultatives Madelin)				A7	10 665		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)				A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 2 271 015 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 504 078 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Appartenance à un groupe financier :

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 01/04/2013, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre la filiale suivante :

- SAS LE MATERIEL NORMAND

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées. Ses principales dispositions sont les suivantes :

- *Le principe retenu est celui de la neutralité.*

- *Ainsi, la charge d'impôt des filiales est calculée comme si elles étaient imposées séparément. Les économies d'impôts liées aux déficits sont conservées par la société mère et constatées en produits.*

Pour l'exercice clôturant au 31/03/2022, la SARL DYLAUR a comptabilisé une charge d'impôt groupe d'un montant de 227 787 € et un produit d'impôt en provenance de la SAS LE MATERIEL NORMAND de 224 370 € soit une variation de - 3 917 €.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

COVID-19

La crise sanitaire liée au COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2022, celle-ci n'a pas eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

En raison de la crise des matières premières, il y a une incertitude sur les prix d'achat définitif des marchandises auprès des fournisseurs dans la filiale opérationnelle du groupe.

AUTRES INFORMATIONS

Au cours de l'exercice clôturant au 31/03/2022, la société a réalisé un apport au capital de la SCI LES PORTES DE L'IMMO pour une somme de 998 € correspondant à 998 parts sociales soit 99.80% du capital de la SCI.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

COVID-19

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire publiée au Journal officiel du 11 novembre 2021 prolonge jusqu'au 31 juillet 2022 le régime de sortie de l'état d'urgence sanitaire.

Les incidences des événements liés à une situation existante à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes.

UKRAINE

Les opérations en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont une incidence sur l'économie mondiale.

La situation en Ukraine et les restrictions créent des difficultés pour des activités de production et distribution, et ont des incidences sur les ventes, les approvisionnements et les chaînes de production.

Changements comptables

- Changement de méthodes comptables (Exemple : évaluation, présentation) :

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Matériel de transport 5 ans,
- Mobilier 5 ans,

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Le 15/02/2013, la société a acquis 100% des titres de la société LE MATERIEL NORMAND pour un montant de 900 000 €.

Au cours de l'exercice clôturant au 31/03/2017, la société a réalisé un apport au capital de la SCI DE LA VERRETTE pour une somme de 95 € correspondant à 95 parts sociales soit 95% du capital de la SCI.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

En ce qui concerne les titres de participation, la société a opté pour l'incorporation des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes au coût de revient des titres. Les frais d'acquisition de ces titres dont la valeur s'élève à 14 950 € sont fiscalement déduits sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constitué du montant de la différence.

Cette valeur d'inventaire est appréciée selon la méthodologie suivante :

- EBE pondérés sur les 3 dernières années, multipliés par un coefficient de 5.
- A cela s'ajoute la trésorerie nette à court terme diminué de l'endettement financier.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	1
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Commentaire

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	1 650	305.00000	503 250
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)	1 650	305.00000	503 250

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	145 400
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	145 400

Commentaire

Caution solidaire avec la SAS LE MATÉRIEL NORMAND = 80 000 €
sur emprunt Crédit Agricole de 80 000 €

Caution solidaire avec la SAS LE MATERIEL NORMAND = 65 400 €
sur emprunt Crédit Agricole de 65 400 €

ENGAGEMENTS RECUS :[illegible]

Commentaire

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			42 681
Mat. de bureau et info., mobilier	584		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	584		42 681
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	915 045		998
Autres titres immobilisés	259		2
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	915 304		1 000
TOTAL GENERAL	915 888		43 681
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			42 681
Mat. de bureau et info., mobilier			584
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			43 266
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			916 043
Autres titres immobilisés			261
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			916 304
TOTAL GENERAL			959 569

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				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- 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		5 454		5 454
Matériel de bureau et informatique, mobilier	584			584
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	584	5 454		6 038
TOTAL GÉNÉRAL	584	5 454		6 038

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.							
TOTAL							
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							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
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 étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	14 950				14 950
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	14 950				14 950
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	14 950				14 950
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	84 626	84 626	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 038	4 038	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 005	1 005	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	398 280	398 280	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	457	457	
TOTAL	488 407	488 407	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 614	1 614		
Personnel et comptes rattachés	42 596	42 596		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 811	7 811		
Impôts sur les bénéfices	73 471	73 471		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 804	16 804		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	970	970		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	281 057	281 057		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	43	43		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	424 367	424 367		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

93 320

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	84 626.40	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	69.53	23.18
TOTAL	84 695.93	23.18

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	84 626.40	
418100 Clients prod.non enc.fact	84 626.40	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	69.53	23.18
518700 Interets cour. a recevoir	69.53	23.18
TOTAL	84 695.93	23.18

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
	31/03/2022	31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 927.57	1 104.31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 492.10	1 461.86
Dettes fiscales et sociales	48 334.18	31 614.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	52 753.85	34 180.49

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 927.57	1 104.31
455800 Int.à payer s/c/courant	2 927.57	1 104.31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 492.10	1 461.86
408100 Fourn. fact.non parvenues	1 492.10	1 461.86
Dettes fiscales et sociales	48 334.18	31 614.32
428200 Dettes prov./conges payes	5 013.00	189.00
428210 Prov primes à verser	7 564.00	
428600 Cotisations rsi à payer	30 019.00	31 314.00
438200 Charg.soc./conges a payer	1 755.00	57.00
438210 Charges sur primes à verser	2 647.00	
438600 Formation continue à payer	183.09	32.77
438610 Taxe d'apprentissage à payer	183.09	21.55
448600 Etat charges a payer	970.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	52 753.85	34 180.49

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Charges d'exploitation	457	225
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	457	225

DYLAUR
Société à responsabilité limitée
au capital de 503 250 euros
Siège social : 153 rue Anglures
61 300 ST SULPICE SUR RISLE
401 012 745 RCS ALENCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/03/2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2022 s'élevant à 504 077,60 euros de la manière suivante :

Réserve légale	25 575,00 euros
Distribution de dividendes aux associés	50 011,50 euros
<i>Soit 30,31 euros par part</i>	
Autres réserves	428 491,10 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/03/2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 011,50 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er Octobre 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 mars 2019 :

30 013,50 euros, soit 18,19 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 013,50 euros

Exercice clos le 31 mars 2020 :

30 013,50 euros, soit 18,19 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 013,50 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 :

50 011,50 euros, soit 30,31 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 011,50 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 SEPTEMBRE 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

