

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00537
Numéro SIREN : 388 204 596
Nom ou dénomination : DYADEM

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2020 sous le numéro de dépôt 34

1- BILAN ACTIF

N° 2050

2020

Désignation de l'entreprise : SAS DYADEM		Durée ex. en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise : RUE EMILE DEWOITINE ZA LES PAPILLONS		Durée de l'ex. précédent* 12	
Numéro SIRET* 38820459600034		37210 PARCAY MESLAY	
		Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :	
		Exercice N, clos le : 31/03/2020	
		31/03/2019	
		Brut 1	
		Amort., provis° 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
I	Frais d'établissement *	AB	AC
A N	Frais de développement*	CX	CQ
C C	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
T	Fonds commercial (1)	AH	AI
I R	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL	AM
	Terrains	AN	AO
I C	Constructions	AP	AQ
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	AS
M R	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
P	Immobilisations en cours	AV	AW
B	Avances et acomptes	AX	AY
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS	CT
L F	Autres participations	CU	CV
I I	Créances rattachées à des participat°	BB	BC
S N	Autres titres immobilisés	BD	BE
E	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM
C T	En cours de production de biens	BN	BO
T	En cours de production de services	BP	BQ
C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
C K	Marchandises	BT	BU
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	BW
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
C R	Autres créances (3)	BZ	CA
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
L D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE
I	Disponibilités	CF	CG
R	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
E	TOTAL (III)	CJ	CK
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM	
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP
		(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop. :*		Immobilisations :	Stocks :
			Créances

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



Désignation de l'entreprise : SAS DYADEM		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 342 152)	DA	342 152	342 152
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 216	34 216
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/>)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/>)	DG	4 662 431	4 559 429
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	64 953	103 002
	Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	5 103 752	5 038 799
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 344 362	3 918 417
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px; height: 15px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/>)	DV	111	139
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 948 937	5 533 285
	Dettes fiscales et sociales	DY	474 067	738 440
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	339 133	291 730	
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	10 106 611	10 482 010
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	15 210 363	15 520 810
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
		1C		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 106 611	10 508 595	
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 344 362	3 918 417	

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



Désignation de l'entreprise : SAS DYADEM					Néant		*	
		Exercice N				Exercice N-1		
		France		Exportation et intrac.		Total		
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	29 152 306	FB	1 090 607	FC	30 242 913	32 827 154
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF		
	- services*	FG	441 298	FH		FI	441 298	386 054
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	29 593 605	FK	1 090 607	FL	30 684 212	33 213 207
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	124 003	256 229
	Autres produits (1) (11)					FQ	45	10
		Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	30 808 260	33 469 446
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	26 536 555	26 270 562
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-2 633 988	168 691
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	9 611	8 708
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 089 930	4 305 842
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	165 731	183 941
	Salaires et traitements*					FY	1 551 925	1 503 883
	Charges sociales (10)					FZ	551 850	513 929
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	252 549	184 197
	Dotations d'exploitation : - dotations aux provisions					GB		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	101 920	95 555	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	97 740	128 869	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	30 723 823	33 364 177	
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	84 438	105 268
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	14 910	4 480
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	20 534	70 249
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	13	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	35 457	74 729	
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	31 853	48 402
	Différences négatives de change					GS	11	16
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	31 864	48 418	
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 593	26 311
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	88 030	131 579

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS DYADEM		Néant		*
		Exercice N		Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	21 822	26 017
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	57 708	4 000
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 530	30 017
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 771	9 113
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	36 357	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	48 129	9 113
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	31 402	20 904
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	54 479	49 481
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	30 923 248	33 574 191
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	30 858 294	33 471 189
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	64 953	103 002
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	1G		
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HP		
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	HQ		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1H		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1J		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1K		27
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	HX	9 000	9 000
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
	(9) Dont transfert de charges	RD		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A1	57 868	63 001
		A2		
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	97 715	105 485	
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6			
	Obl. A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7			
	Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N			
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.		
PENALITES SUR MARCHE		2 144		
AMENDES PENALITES		818		
REGUL. CLIENTS FOURNISSEURS		8 809		
VNC ELTS ACTIF CEDES		36 357		
REGUL. CLIENTS FOURNISSEURS			21 822	
(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise : SAS DYADEM		
(7) Détail produits et charges exceptionnels (état annexe)	Ch. except	Pr. except
PDT CESSION ELTS ACTIF		57 708
TOTAL		57 708

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2020

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.



2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition	01/04/2005			
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	980 101	16 129		996 229
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 926	1 083		34 009
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	1 951 795	74 113	70 330	1 955 579
Immobilisations financières.....	527 459	4 815		532 275
Total.....	3 492 282	96 140	70 330	3 518 092

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	654 029	55 456		709 486
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 853	630		31 484
Autres immobilisations corporelles..	1 339 538	196 463	33 973	1 502 028
Total.....	2 024 421	252 549	33 973	2 242 997

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	161 858	
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		161 858

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 MOIS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	36 A 60 MOIS				
Autres immobilisations corporelles	L OU D	36 A 96 MOIS				



2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du prix moyen pondéré.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	3 185 418	5 819 406	3 185 418	5 819 406
Total.....	3 185 418	5 819 406	3 185 418	5 819 406
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	223 930	73 940	36 703	261 167
Total.....	223 930	73 940	36 703	261 167

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	521 807		521 807
Actif circulant et charges constatées d'avance.	8 322 409	8 322 409	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....			
Clients et comptes rattachés.....		621 079	
Autres créances.....		1 592 783	
Disponibilités.....		11 041	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	56 449	27 980	29 433	54 996
Autres postes d'actif.....				
Total.....	56 449	27 980	29 433	54 996



3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	18 008	19,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	18 008	19,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	3 344 362	3 344 362		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	5 948 937	5 948 937		
Dettes fiscales et sociales.....	474 067	474 067		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	339 244	339 244		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	10 106 611	10 106 611		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	23 220
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	690 353
Dettes fiscales et sociales.....	238 180
Autres dettes.....	38 256

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--



4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Cession de créances professionnelles en faveur de la BANQUE DE DEVELOPPEMENT des PME : 2 085 246.95 €.
 Ces engagements sont intégrés dans le montant des découverts et concours bancaires.

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée..... 54 075
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

L'effectif moyen est de 42.21 dont 12.37 cadres.

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées à 43 020 € (charges sociales comprises).

Effectifs

42,21

Autres informations significatives

Dans le cadre de l'application de la loi LME, les délais de paiements clients et fournisseurs ont été pris en compte au 31/03/2020. Ils apparaissent non significatifs et ne font pas l'objet d'une information chiffrée.

Le montant des honoraires facturés par le commissaire aux comptes est de 11 050 € HT.

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES :

Date d'entrée dans le groupe VAL DE FRANCE INFORMATIQUE : 01/04/2002 - Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble : la filiale SAS DYADEM reste débitrice envers la SA VAL DE FRANCE INFORMATIQUE de l'impôt éventuellement majoré de tous suppléments légaux payés par cette dernière sur ses bénéfices. Le montant est déterminé comme si la SAS DYADEM était imposée séparément.



4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)**AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES**

L'épidémie Covid-19 a eu des conséquences sur la SAS DYADEM :

Les comptes de l'exercice clos le 31/03/2020, et arrêtés le 22/07/2020, s'en trouvent impactés de la manière suivante :

- Réduction de l'activité à compter du 19 mars 2020 : en raison de l'annonce du confinement liée au coronavirus fermeture de sites de certains de nos clients, problèmes de livraison liés d'une part au fait que les transporteurs de messageries sont réquisitionnés pour livrer l'alimentaire et la santé en priorité et que par conséquent, ils ne prennent pas nos flux et d'autre part aux difficultés de fonctionnement des transporteurs express (livreurs en arrêt, baisse des colis à livrer ...).

L'estimation de la perte du chiffre d'affaires sur la période du 19/03/20 au 31/05/20 par rapport à la même période de 2019 s'élève à 35.74%.

- Pour l'établissement de Paris, la mise en chômage partiel de deux personnes.

A la date d'arrêté des comptes, le montant de l'indemnité de chômage partiel payée aux salariés s'élève pour la période du 19/03/2020 au 31/05/2020 à 5 457.45 € (275.50 heures).

Cette indemnité a été intégralement remboursée par l'Etat.

- Pour l'établissement de Bordeaux, la mise en chômage partiel de deux personnes.

A la date d'arrêté des comptes, le montant de l'indemnité de chômage partiel payée aux salariés s'élève pour la période du 19/03/2020 au 31/05/2020 à 6 230.56 € (490 heures).

Cette indemnité a été intégralement remboursée par l'Etat.

- Pour l'établissement de Nice, la mise en chômage partiel d'une personne.

A la date d'arrêté des comptes, le montant de l'indemnité de chômage partiel payée au salarié s'élève pour la période du 24/03/2020 au 31/05/2020 à 2 993.76 € (231 heures).

Cette indemnité a été intégralement remboursée par l'Etat.

- Pour l'établissement de Parçay Meslay, la mise en chômage partiel de trente personnes.

A la date d'arrêté des comptes, le montant de l'indemnité de chômage partiel payée aux salariés s'élève pour la période du 19/03/2020 au 22/06/2020 à 61 647.69 €. Il a été remboursé par

l'Etat 57 619.79 €. Il reste en charge pour la société 4 027.90 €.



5 AUTRES INFORMATIONS

(suite)

- Ouverture ligne de crédit par Bpifrance de 1 000 000 € le 15/04/2020 :

Financement de créances professionnelles agréées par Bpifrance Financement, liées à des marchés faisant l'objet de contrats écrits, préalablement domiciliées et cédées à son profit.

Durée 18 mois - Remboursement à compter du 15/10/2020 au 15/09/2021 : échéances mensuelles 83 333 €.

Commission d'engagement 0.40% (4 020.08 €). Intérêts : EURIBOR 1 MOIS MOYENNE du mois précédent majoré de 1% l'an (04/20 TEG 0.92 %).

Garanties : Les cessions de créances professionnelles consenties dans le cadre du présent crédit.

Toutefois, les conséquences de l'épidémie de Covid - 19 ne font pas peser d'incertitudes sur la poursuite de l'exploitation de la SAS DYADEM pour les raisons suivantes :

- reprise progressive de l'activité des clients et réouverture des sites depuis le déconfinement,
- reprise des livraisons avec le retour à la normale du fonctionnement des transporteurs



RELATIONS INTRAGROUPE

Postes du bilan (créances et dettes uniquement) et du compte de résultat relatifs à des entreprises liées	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	Montant	% par rapport montant poste correspondant	Montant	% par rapport montant poste correspondant
Bilan				
Créances financières	133639	25,11 %	129215	24,50 %
Dettes financières			27	19,42 %
Créances non financières	2344135	29,67 %	10555053	33,82 %
Dettes non financières	927033	14,74 %	1648371	28,30 %
Bilan				
Engagements donnés				
Engagements reçus				
Compte de résultat financier				
Produits de participation				
Produits de créances financières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions				
Différences positives de change				
Total produits financiers				
Dotations aux amortissements				
Intérêts et charges assimilés			27	0,06 %
Différences négatives de change				
Total charges financières			27	0,06 %


DYADEM
 SAS au capital de 342 162 €
 Les Papillons
 37210 PARÇAY-MESLAY
 Tél. 02 47 28 05 27 - Fax 02 47 29 04 23
 RCS Tours B 388 204 596

DYADEM

Société par Actions Simplifiée au Capital de 342.152 Euros

Siège social : Zone d'activité du Papillon - 37210 PARCAY MESLAY

R.C.S. TOURS 388 204 596

**PROPOSITION DE RESOLUTION PORTANT SUR L'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

L'Assemblée Générale,

Approuve la proposition du Président et décide d'affecter le
bénéfice du dernier exercice dont elle constate l'existence et
s'élevant à

: 64.953 € :
: ===== :
:

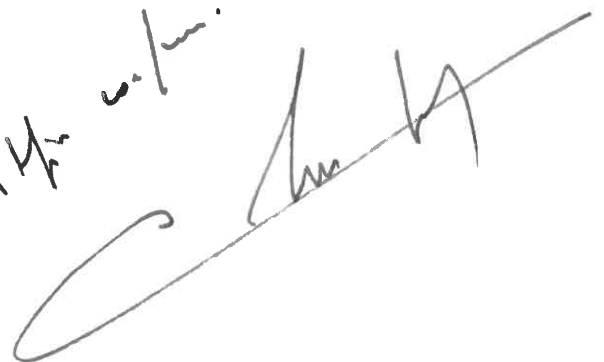
Au poste « Autres réserves » en totalité étant observé que la réserve légale est intégralement dotée.

**ADOPTION DE LA RESOLUTION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 15 OCTOBRE 2020**

---oOo---

Certifiée exacte par le Président.

---oOo---

Can H... ..




SAS DYADEM
Zone d'activités Les Papillons
37210 PARCAY MESLAY

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/03/2020

Nadia CASTILLE
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans
Commissaire aux Comptes
1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

> Rapport sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS DYADEM relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 7 août 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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





Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 7 août 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 le 7 août 2020.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Fondettes,
Le 29 septembre 2020

Nadia CASTILLE
Commissaire aux Comptes



DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.