

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01204

Numéro SIREN : 401 294 392

Nom ou dénomination : ICARE

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2018 sous le numéro de dépôt 12894

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE**

445 boulevard Gambetta  
CS 60455  
59338 Tourcoing Cedex

ICARE  
137 rue de l'Egalité  
59160 Lomme

**RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS**

Dénomination : ICARE

Numéro RCS : 401 294 392

Numéro Gestion : 2009B01204

Forme Juridique : Société par actions simplifiée à  
capital variable

Adresse: 137 rue de l'Egalité  
59160 Lomme

---

**Dépôt des Comptes Annuels**

Exercice clôturé le : 31/12/2017

Durée de l'exercice : 12 mois

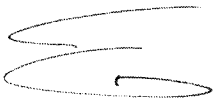
Comptes annuels déposés le : 30/07/2018

Sous le numéro : 12894

---

Délivré à Lille Métropole le 21 août 2018

Le Greffier,



**ICARE**

HOLDING FINANCIER  
137 RUE DE L'EGALITE

59160 LOMME

**Comptes annuels au 31/12/2017**

Siret : 40129439200022

Code APE : 6630Z

certifié conforme  
à l'original  
 h

1  
1  
1  
1

Vad

no

## Sommaire

| DESIGNATION                        | PAGES |
|------------------------------------|-------|
| <b>Bilan - Compte de résultat</b>  |       |
| Bilan                              | 3     |
| Compte de résultat                 | 5     |
| <b>Annexe</b>                      |       |
| Immobilisations                    | 9     |
| Notes sur le passif                | 20    |
| Dettes                             | 20    |
| Autres informations                | 20    |
| <b>Détail des comptes</b>          |       |
| <b>Actif</b>                       | 25    |
| Immobilisations                    | 25    |
| Créances                           | 25    |
| Divers                             | 26    |
| Comptes de régularisation actif    | 27    |
| <b>Passif</b>                      | 27    |
| Capitaux propres                   | 27    |
| Provisions pour risques et charges | 27    |
| Dettes                             | 28    |
| <b>Compte de résultat</b>          | 29    |
| Produits d'exploitation            | 29    |
| Charges d'exploitation             | 30    |
| Produits financiers                | 33    |
| Charges financières                | 33    |
| Produits exceptionnels             | 34    |
| Charges exceptionnelles            | 34    |
| Impôt sur les bénéfices            | 34    |
| <b>Documents de gestion</b>        |       |
| Soldes intermédiaires de gestion   | 36    |

**Bilan - Compte de résultat**

certifié conforme  
à l'original  
V. J. B.

## BILAN ACTIF

|                                    |                                           |                                                             |                                   | Exercice N, clos le : |                                   | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------|------------|
|                                    |                                           |                                                             |                                   | Brut<br>1             | Amortissements<br>dépréciations 2 | Net<br>3   | Net<br>4   |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                           |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ                   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES             | Frais d'établissement                                       |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Frais de développement                                      |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Concessions, brevets et droits similaires                   |                                   | 169 581               | 142 007                           | 27 574     | 2 573      |
|                                    |                                           | Fonds commercial (1)                                        |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Autres immobilisations incorporelles                        |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Immobilisations incorporelles en cours                      |                                   | 1 473                 |                                   | 1 473      |            |
|                                    |                                           | Avances et acomptes                                         |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES               | Terrains                                                    |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Constructions                                               |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Autres immobilisations corporelles                          |                                   | 536 168               | 333 485                           | 202 683    | 190 010    |
|                                    |                                           | Immobilisations en-cours                                    |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | Avances et acomptes                       |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)           | Participations (méthode de mise en équival.)                |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Autres participations                                       |                                   | 5 137 136             | 1 723 678                         | 3 413 458  | 4 288 844  |
|                                    |                                           | Créances rattachées à des participations                    |                                   | 0                     |                                   | 0          | 0          |
|                                    |                                           | T.I.A.P                                                     |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Autres titres immobilisés                                   |                                   | 70 000                |                                   | 70 000     | 45 000     |
|                                    |                                           | Prêts                                                       |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Autres immobilisations financières                          |                                   | 550                   |                                   | 550        | 550        |
| Total (II)                         |                                           |                                                             |                                   | 5 914 908             | 2 199 169                         | 3 715 739  | 4 526 978  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS                                    | Matières premières, approvisionnements                      |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | En-cours de production de biens                             |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | En-cours de production de services                          |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Produits intermédiaires et finis                            |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Marchandises                                                |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    |                                           | Avances et acomptes versés                                  |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | CRÉANCES                                  | Clients et comptes rattachés (3)                            |                                   | 558 792               |                                   | 558 792    | 331 689    |
|                                    |                                           | Autres créances (3)                                         |                                   | 6 278 374             | 2 500 000                         | 3 778 374  | 3 585 029  |
|                                    |                                           | Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | DIVERS                                    | V.M.P (dont actions propres : )                             |                                   | 708 130               |                                   | 708 130    | 1 608 515  |
| Instruments de trésorerie          |                                           |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
| COMPTES DE RÉGULARISATION          | Disponibilités                            |                                                             | 279 708                           |                       | 279 708                           | 1 064 478  |            |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)           |                                                             | 32 364                            |                       | 32 364                            | 55 473     |            |
|                                    | Total (III)                               |                                                             | 7 857 369                         | 2 500 000             | 5 357 369                         | 6 645 184  |            |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)  |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | Primes de remboursement d'obligations (V) |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | Ecart de conversion actif (VI)            |                                                             |                                   |                       |                                   |            |            |
|                                    | TOTAL GENERAL (I à VI)                    |                                                             | 13 772 276                        | 4 699 169             | 9 073 107                         | 11 172 161 |            |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                           |                                                             | (2) part-d'1 an Immo. fin. nettes |                       | (3) Part à + 1 an                 |            |            |
| Clause de réserve de propriété     |                                           | Immobilisations :                                           | Stocks :                          |                       | Créances :                        |            |            |

*Antoine Carlier*  
*et original*  
*Vald*

## BILAN PASSIF

|                                    |                                                                                               | 31/12/2017       | 31/12/2016        |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1) ( Dont versé :                                               | 185 049 )        | 185 049           |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                   | 1 142 047        | 1 142 047         |
|                                    | Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :                                        | )                |                   |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                            | 18 505           | 18 411            |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                        |                  |                   |
|                                    | Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ) |                  |                   |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )   | 2 622 782        | 1 928 751         |
|                                    | Report à nouveau                                                                              |                  |                   |
|                                    | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                             | -3 270 634       | 694 125           |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                  |                  |                   |
|                                    | Provisions réglementées                                                                       |                  |                   |
|                                    | <b>Total (I)</b>                                                                              | <b>697 749</b>   | <b>3 968 383</b>  |
| AUTRES FONDS PROPRES               | Produit des émissions de titres participatifs                                                 |                  |                   |
|                                    | Avances conditionnées                                                                         |                  |                   |
|                                    | <b>Total (II)</b>                                                                             |                  |                   |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques                                                                       | 106 453          | 118 438           |
|                                    | Provisions pour charges                                                                       |                  |                   |
|                                    | <b>Total (III)</b>                                                                            | <b>106 453</b>   | <b>118 438</b>    |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                            |                  |                   |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                  |                  |                   |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                    | 633 179          | 361 880           |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )                          | 7 024 215        | 6 366 358         |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                              |                  |                   |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                      | 307 467          | 134 171           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                   | 301 806          | 220 695           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                               | 2 237            | 2 237             |
|                                    | Autres dettes                                                                                 |                  |                   |
|                                    | Instruments de trésorerie                                                                     |                  |                   |
| Comptes régul.                     | Produits constatés d'avance (4)                                                               |                  |                   |
|                                    | <b>Total (IV)</b>                                                                             | <b>8 268 905</b> | <b>7 085 340</b>  |
|                                    | Ecarts de conversion passif (V)                                                               |                  |                   |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                  | <b>9 073 107</b> | <b>11 172 161</b> |
| Renvois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                |                  |                   |
|                                    | (2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                              |                  |                   |
|                                    | Ecart de réévaluation libre                                                                   |                  |                   |
|                                    | (3) Dont Réserve de réévaluation (1976)                                                       |                  |                   |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme                                        |                  |                   |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                     | 7 636 126        | 6 723 485         |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP                     |                  | 25                |

certifié conforme  
à l'original  
V. L.

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                      |                                                                                   |          |            | 31/12/2017      | 31/12/2016 |           |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------------|------------|-----------|
| Nombre de mois de la période                         |                                                                                   |          |            | 12              | 12         |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                              |                                                                                   |          | 1 - France | 2 - Exportation | Total      | Total     |
|                                                      | Ventes de marchandises                                                            |          | 2 577 415  |                 | 2 577 415  | 2 450 081 |
|                                                      | Production vendue                                                                 | biens    |            |                 |            |           |
|                                                      |                                                                                   | services |            |                 |            |           |
|                                                      | CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)                                                       |          | 2 577 415  |                 | 2 577 415  | 2 450 081 |
|                                                      | Production stockée                                                                |          |            | 10 905          | 3 201      |           |
|                                                      | Production immobilisée                                                            |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Subventions d'exploitation                                                        |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)              |          |            |                 |            | 127 398   |
| Autres produits (1) (11)                             |                                                                                   |          | 1          |                 |            | 0         |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)            |                                                                                   |          |            | 2 715 720       | 2 466 621  |           |
| CHARGES D'EXPLOITATION                               | Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |          |            |                 | 34         |           |
|                                                      | Variation de stock (marchandises)                                                 |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane) |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)                                     |          |            | 1 163 654       | 807 235    |           |
|                                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                                             |          |            | 9 826           | 79 523     |           |
|                                                      | Salaires et traitements                                                           |          |            | 949 229         | 908 495    |           |
|                                                      | Charges sociales (10)                                                             |          |            | 582 572         | 526 541    |           |
|                                                      | Dotations aux amortissements sur immobilisations                                  |          |            | 80 656          | 65 612     |           |
|                                                      | Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                   |          |            | 106 453         | 118 438    |           |
|                                                      | Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                   |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Dotations aux provisions                                                          |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Autres charges (12)                                                               |          |            | 57 153          | 55 000     |           |
|                                                      | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                         |          |            |                 | 2 949 543  | 2 560 878 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                 |                                                                                   |          |            | -233 823        | -94 258    |           |
| OPERATIONS COMMUN                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |          |            |                 |            |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                  | Produits financiers de participations (5)                                         |          |            | 665 046         | 595 046    |           |
|                                                      | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)      |          |            | 211 236         | 143 047    |           |
|                                                      | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                         |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                 |          |            |                 |            | 1 000 000 |
|                                                      | Différences positives de change                                                   |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Total des produits financiers (V)                                                 |          |            |                 | 876 282    | 1 738 092 |
| CHARGES FINANCIERES                                  | Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |          |            | 898 216         | 1 032 782  |           |
|                                                      | Intérêts et charges assimilées (6)                                                |          |            | 30 622          |            |           |
|                                                      | Différences négatives de change                                                   |          |            | 1 579           |            |           |
|                                                      | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |          |            |                 |            |           |
|                                                      | Total des charges financières (VI)                                                |          |            |                 | 930 416    | 1 032 782 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                      |                                                                                   |          |            | -54 134         | 705 311    |           |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) |                                                                                   |          |            | -287 958        | 611 053    |           |

certifié conforme  
à l'original  
V. d. d.

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            |                                                                           | 31/12/2017        | 31/12/2016       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                     | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                   |                  |
|                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 27 570            | 250              |
|                                                                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges         |                   |                  |
|                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                             | <b>27 570</b>     | <b>250</b>       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                    | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                 |                   | 7                |
|                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 16 416            |                  |
|                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 500 000         |                  |
|                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                           | <b>2 516 416</b>  | <b>7</b>         |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                              |                                                                           | <b>-2 488 846</b> | <b>243</b>       |
|                                                                            | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)             |                   |                  |
|                                                                            | Impôts sur les bénéfices (X)                                              | 493 830           | -82 829          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                    |                                                                           | <b>3 619 572</b>  | <b>4 204 963</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                              |                                                                           | <b>6 890 205</b>  | <b>3 510 838</b> |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b> |                                                                           | <b>-3 270 634</b> | <b>694 125</b>   |

|         |         |                                                                                 |                                                                |              |
|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|
| Renvois | (1)     | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                         |                                                                |              |
|         | (2)     | Dont                                                                            | - Produits de locations immobilières                           |              |
|         |         |                                                                                 | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs |              |
|         | (3)     | Dont                                                                            | - Crédit-bail mobilier                                         | 9 560        |
|         |         |                                                                                 | - Crédit-bail immobilier                                       | 9 560        |
|         | (4)     | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs               |                                                                |              |
|         | (5)     | Dont produits concernant les entreprises liées                                  |                                                                |              |
|         | (6)     | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                  |                                                                |              |
|         | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)       |                                                                |              |
|         | (9)     | Dont transferts de charges                                                      | 8 960                                                          | 13 338       |
|         | (10)    | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                              |                                                                |              |
|         | (11)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)             |                                                                |              |
|         | (12)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)              |                                                                |              |
|         | (13)    | Dont primes et cotisations complém. obligatoires<br>personnelles : facultatives |                                                                |              |
|         | (14)    | Chiffre d'affaires en Euros et centimes                                         | 2 577 415,29                                                   | 2 450 081,16 |
|         | (15)    | Résultat en Euros et centimes                                                   | -3 270 633,57                                                  | 694 125,07   |

certifié conforme  
à l'original  
Vale

**Annexe**

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs**Généralités sur les règles comptables****Règles et méthodes comptables**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2017.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables.
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.
- Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées notamment sur la base des plans d'affaires et de la méthode des flux de trésorerie actualisés (DCF). Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges de participations. Les titres CBC ont été provisionnés pour 1 231 585 €. Le compte courant CBC a été provisionné à hauteur de 2 500 000 €. Les titres LB CONSTRUCTION ont été provisionnés pour 492 093 €. Malgré la dépréciation des titres LB, la direction a décidé de ne pas déprécier les comptes courants détenus par ICARE dans cette société.

**Changement de méthode**

Néant

**Faits caractéristiques de l'exercice**

Le 24.02.2017, ICARE a racheté des actions de minoritaires. Cette acquisition porte la participation d'ICARE à 96,28 % du capital de CREATION BOIS CONSTRUCTION.

**Autres engagements**

Une convention d'intégration fiscale à effet au 1<sup>er</sup> janvier 2011, pour une durée de 5 ans, renouvelée tacitement, existe entre les sociétés suivantes :

Société mère : ICARE SAS

Sociétés filiales : MDN SAS, LB CONSTRUCTION SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS intégrée en 2015, CREATION BOIS CONSTRUCTION SAS intégrée en 2016.

En application de cette convention d'intégration fiscale, le total de l'impôt des sociétés supporté par le groupe représenté par la société mère (tête de groupe) s'élève à 0 euros. Cette somme (impôt effectif à 33,33 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

|                                |                                 |
|--------------------------------|---------------------------------|
| - ICARE SAS :                  | 494 488 euros (charge d'IS) (a) |
| - MDN :                        | 175 752 euros (charge d'IS)     |
| - LB CONSTRUCTION :            | 136 229 euros (économie d'IS)   |
| - PROMETHEE :                  | 77 699 euros (charge d'IS)      |
| - LOURME :                     | 366 024 euros (économie d'IS)   |
| - CREATION BOIS CONSTRUCTION : | 245 687 euros (économie d'IS)   |

(a) : avant déduction faite de 5 061 € de crédit d'impôt mécénat, apprentissage, formation des dirigeants, ce qui conduit à 489 427 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 253 451 euros et répartie comme suit :

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| - ICARE SAS :                  | Déficit       |
| - MDN :                        | 175 752 euros |
| - LB CONSTRUCTION :            | Déficit       |
| - PROMETHEE :                  | 77 699 euros  |
| - LOURME :                     | Déficit       |
| - CREATION BOIS CONSTRUCTION : | Déficit       |

**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 12 mois
- Constructions : 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 4 ans
- Installations générales et agencements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau : 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans

**Crédit Impôt Compétitivité Emploi :**

Le CICE (crédit impôt compétitivité Emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 39 533 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été enregistré dans le compte « autres créances » pour 39 533 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt sur les sociétés.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

L'utilisation du CICE a été effectuée en conformité avec les textes qui le régissent et a pu concerner les investissements, les dépenses de recherche, de formation, de recrutement, ainsi que les dépenses liées au développement durable et à la prospection pour de nouveaux marchés et également la reconstitution de la trésorerie.

### Mouvements des immobilisations brutes

Page 9 / 36

**Mouvements des amortissements**

| Immobilisations amortissables                                 | Amortissements<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Dotations                | Diminutions |                                |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                                  |                          |             |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |             |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |             |                                |
| - Site et outils internet                                     | 125 133                          | 16 874                   |             | 142 007                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>125 133</b>                   | <b>16 874</b>            |             | <b>142 007</b>                 |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                                  |                          |             |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |             |                                |
| - Constructions                                               |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol propre                                              |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |             |                                |
| . Installation agencement aménag.                             |                                  |                          |             |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |             |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |             |                                |
| . Instal, agencements, aménagements divers                    | 145 139                          | 24 413                   |             | 169 553                        |
| . Matériel de transport                                       | 22 847                           | 11 779                   |             | 34 626                         |
| . Matériel de bureau                                          | 101 716                          | 27 590                   |             | 129 306                        |
| . Emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>269 702</b>                   | <b>63 782</b>            |             | <b>333 485</b>                 |
| <b>Total général</b>                                          | <b>394 835</b>                   | <b>80 656</b>            |             | <b>475 492</b>                 |

**Mouvements des immobilisations incorporelles**

| Désignation                    | Immobilisations<br>brutes | Amortissements | Immobilisations<br>nettes |
|--------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| Au début de l'exercice         | + 127 706                 | + 125 133      | + 2 573                   |
| Réévaluation de l'exercice     | +                         |                | +                         |
| Investissements de l'exercice  | + 43 348                  |                | + 43 348                  |
| Dotation de l'exercice         |                           | + 16 873       | - 16 873                  |
| Cessions ou mises hors service | -                         | -              | -                         |
| Valeur en fin d'exercice       | = 171 054                 | = 142 007      | = 29 047                  |

**Mouvements des immobilisations corporelles**

| Désignation                    | Immobilisations<br>brutes | Amortissements | Immobilisations<br>nettes |
|--------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| Au début de l'exercice         | + 459 713                 | + 269 703      | + 190 010                 |
| Réévaluation de l'exercice     | +                         |                | +                         |
| Investissements de l'exercice  | + 76 455                  |                | + 76 455                  |
| Dotation de l'exercice         |                           | + 63 782       | - 63 782                  |
| Cessions ou mises hors service | -                         | -              | -                         |
| Valeur en fin d'exercice       | = 536 168                 | = 333 485      | = 202 683                 |

**Mouvements des immobilisations financières**

| Désignation                                                                      | Montant     |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Valeur au début de l'exercice                                                    | + 5 159 857 |
| Acquisitions                                                                     | + 64 246    |
| Augmentations résultant d'une mise en équivalence                                | +           |
| Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence | - 16 416    |
| Valeur en fin d'exercice                                                         | = 5 207 687 |

**Echéances des immobilisations financières**

| Désignation                           | Montant   |
|---------------------------------------|-----------|
| Total des immobilisations financières | 5 207 686 |
| . à moins d'un an                     | 5 207 686 |
| . à plus d'un an                      |           |

**Notes sur le bilan passif**

| <b>Capital social - Actions ou parts sociales</b> |         |                 |
|---------------------------------------------------|---------|-----------------|
|                                                   | Nombres | Valeur nominale |
| Titres début d'exercice                           | 181 203 | 1,02123         |
| Titres émis                                       |         |                 |
| Titres remboursés ou annulés                      |         |                 |
| Titres fin d'exercice                             | 181 203 | 1,02123         |

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Dettes représentées par des effets de commerce</b> | Non applicable |
|-------------------------------------------------------|----------------|

| <b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b> |   |
|----------------------------------------------------------|---|
| Emprunts obligataires convertibles                       |   |
| Autres emprunts obligataires                             |   |
| Emprunts et dettes établissement de crédit               | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 0 |

| <b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b> |        |
|----------------------------------------------------------|--------|
| Fournisseurs                                             | 80 608 |
| Dettes fiscales et sociales                              | 9 259  |
| Autres dettes                                            | 0      |

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| <b>Produits constatés d'avance</b> | 0 |
|------------------------------------|---|

## Notes sur le comptes de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat

| <b>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</b> | <b>Résultat avant<br/>impôt</b> | <b>impôt</b> | <b>Résultat net<br/>après impôt</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------------------------------|
| Résultat courant                                | -287 958                        | 51 211       | -339 169                            |
| Résultat exceptionnel                           | -2 488 846                      | 442 618      | -2 931 464                          |
| Participation salariés                          | 0                               | 0            | 0                                   |
| Résultat comptable                              | -2 776 804                      | 493 829      | -3 270 633                          |

| <b>Incidence des évaluations fiscales dérogatoires</b>        |  |
|---------------------------------------------------------------|--|
| Résultat de l'exercice                                        |  |
| Impôt sur les bénéfices                                       |  |
| Résultats avant impôts                                        |  |
| Variation provisions réglementées                             |  |
| Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires |  |

|                                                                  |                |
|------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Accroissements et allègements de la dette future d'impôts</b> | Non applicable |
|------------------------------------------------------------------|----------------|

**Autres informations**

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Rémunération des dirigeants</b> | <b>Non applicable</b> |
|------------------------------------|-----------------------|

| <b>Effectif moyen</b>             | <b>Salarié</b> | <b>Mis à disposition</b> |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------|
| Cadre                             | 14             |                          |
| Agents de maîtrise et techniciens |                |                          |
| Employés                          | 12             |                          |
| Ouvriers                          |                |                          |
| <b>Total</b>                      | 26             |                          |

|                                                                          |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Identité de la société mère consolidant les comptes de la société</b> | <b>Non applicable</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|

|                   |                                                                                                               |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Hors bilan</b> | Le passif social s'élève à 130 956 € couvert à hauteur de 17 822 € par des versements auprès d'une assurance. |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                 |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dettes garanties par des suretés réelles</b> | <b>Non applicable</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------------|

**Engagements hors bilan**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ICARE a concédé le 08/11/2011 un abandon de créance de 1 000 000 € à A2GDI contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 2 067 362 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné). Au 31/12/2017 le solde à rembourser est de 610 016 €. |
| ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 326 020 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                                 |
| ICARE a concédé le 31/12/2013 un abandon de créance de 110 000 € à LB CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 224 606 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                                 |
| ICARE a concédé le 15/06/2016 un abandon de créance de 1 000 000 € à CREATION BOIS CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 466 483 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                    |
| ICARE possède un compte courant bloqué de 300 000 € chez LB CONSTRUCTION du 21/01/2013 au 31/01/2020.                                                                                                                                                                                                      |
| ICARE possède un compte courant bloqué de 433 014 € chez CREATION BOIS CONSTRUCTION.                                                                                                                                                                                                                       |
| ICARE est caution solidaire à hauteur de 296 000 € pour 5 prêts souscrits par CBC.                                                                                                                                                                                                                         |

**Détail des produits et charges**

| <b>Produits à recevoir :</b>                                                    |                                  | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b> |                                  |                   |                   |
| 4098000                                                                         | Fournisseurs avoir à recevoir    | 46 034,00         | 17 272,00         |
| 4670000                                                                         | Autres comptes débiteurs         | 67 679,00         | 67 782,00         |
| 4687000                                                                         | Divers produits à recevoir       | 146 273,00        | 92 146,00         |
| <b>Autres créances</b>                                                          |                                  | <b>259 986,00</b> | <b>177 200,00</b> |
| <b>Total des produits à recevoir</b>                                            |                                  | <b>259 986,00</b> | <b>177 200,00</b> |
| <b>Charges constatées d'avance :</b>                                            |                                  |                   |                   |
| 4860000                                                                         | Charges constatées d'avance      | 32 364,00         | 55 473,00         |
| <b>Total des charges constatées d'avance</b>                                    |                                  | <b>32 364,00</b>  | <b>55 473,00</b>  |
| <b>Charges à payer :</b>                                                        |                                  | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
| <b>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</b>     |                                  |                   |                   |
| 4081000                                                                         | Fourniss. Factures non parvenues | 80 608,00         | 9 480,00          |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachées</b>                                |                                  | <b>80 608,00</b>  | <b>9 480,00</b>   |
| 4284000                                                                         | Participation                    | 0,00              | 0,00              |
| 4286000                                                                         | Personnel autres charges à payer | 0,00              | 5 558,00          |
| 4386000                                                                         | Org. Soc. Charges à payer        | 0,00              | 3 334,00          |
| 4386100                                                                         | Taxe d'apprentissage             | 6 957,00          | 6 761,00          |
| 4386200                                                                         | Formation continue               | 0,00              | 4 553,00          |
| 4486300                                                                         | Etat impôts - taxes à payer      | 2 302,00          | 557,00            |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                                              |                                  | <b>9 259,00</b>   | <b>20 763,00</b>  |
| 4686000                                                                         | Divers charges à payer           | 0,00              | 0,00              |
| <b>Autres dettes</b>                                                            |                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Total des charges à payer</b>                                                |                                  | <b>89 867,00</b>  | <b>30 243,00</b>  |
| <b>Produits constatés d'avance :</b>                                            |                                  |                   |                   |
| 4870000                                                                         | Produits constatés d'avance      | 0,00              | 0,00              |
| <b>Total des charges constatées d'avance</b>                                    |                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| Filiales et participations | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Capital | Autres capitaux propres | CA | Résultat net |
|----------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------------|----|--------------|
|----------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------------|----|--------------|

**A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

|                                                |        |         |            |            |            |
|------------------------------------------------|--------|---------|------------|------------|------------|
| 1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)    |        |         |            |            |            |
| MDN                                            | 95,00  | 703 060 | 3 783 277  | 16 478 736 | 340 358    |
| LOURME                                         | 95,03  | 72 400  | -175 390   | 20 974 426 | -691 869   |
| PROMETHEE                                      | 100,00 | 10 000  | 1 681 970  | 3 746 289  | 281 190    |
| SYLVAGREG                                      | 93,01  | 105 280 | 2 747 362  | 25 501 595 | -1 029 974 |
| LB CONSTRUCTION                                | 100,00 | 188 000 | -855 924   | 1 258 999  | -259 903   |
| CREATION BOIS CONSTRUCTION                     | 96,28  | 932 965 | -2 400 823 | 7 109 091  | -403 231   |
| NOIR DE BOIS                                   | 51,00  | 20 000  | -92 137    | 465 082    | -50 675    |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu) |        |         |            |            |            |
|                                                |        |         |            |            |            |

**B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS**
**1. Filiales non reprises en A**

|               |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|
| a) françaises |  |  |  |  |  |
| b) étrangères |  |  |  |  |  |

**2. Participations non reprises en A**

|                         |       |  |  |  |  |
|-------------------------|-------|--|--|--|--|
| a) françaises           |       |  |  |  |  |
| CONSTRUIRE ENSEMBLE     | 4,00  |  |  |  |  |
| AVENIR ET TERRITOIRES   | 2,42  |  |  |  |  |
| KRYVALIS                | 20,00 |  |  |  |  |
| NOUVEAUX BETONS DU NORD | 15,00 |  |  |  |  |
| b) étrangères           |       |  |  |  |  |

| Exercices concernés                                                                | N-4       | N-3       | N-2       | N-1       | N          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| <b>CAPITAL FIN EXERCICE</b>                                                        |           |           |           |           |            |
| Capital social                                                                     | 185 243   | 185 049   | 185 049   | 185 049   | 185 049    |
| Nombres actions ordinaires                                                         | 181 393   | 181 199   | 181 199   | 181 199   | 181 199    |
| Nombres d'actions de préférences                                                   |           |           |           |           |            |
| <b>OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE</b>                                        |           |           |           |           |            |
| Chiffre d'affaires HT                                                              | 2 560 885 | 2 048 099 | 2 562 419 | 2 450 081 | 2 577 415  |
| Résultat avant impôts<br>amortissements - provisions                               |           |           |           |           |            |
| Impôts sur les bénéfices                                                           | 277 256   | 164 823   | 53 596    | -82 829   | 493 829    |
| Participation salariés                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Résultat après impôts                                                              | -910 485  | -355 234  | -721 219  | 694 125   | -3 270 634 |
| Résultat distribué                                                                 |           |           |           |           |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                         |           |           |           |           |            |
| Résultat après impôts, Part.<br>salariés mais avant<br>amortissements - provisions |           |           |           |           |            |
| Résultat après impôts, Part.<br>salariés amortissements -<br>provisions            | 0,14      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| Dividende brut versé à chaque<br>action                                            | 4,13      | 4,13      | 4,13      | 0,00      | 0,00       |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                   |           |           |           |           |            |
| Effectif moyen                                                                     | 31        | 27        | 28        | 27        | 26         |
| Montant masse salariale                                                            | 956 871   | 965 574   | 917 503   | 905 326   | 917 538    |
| Montant des sommes versées au<br>titre des avantages sociaux (SS,<br>œuvres soc.)  |           |           |           |           |            |

**Crédit bail**

|                                        | <b>Terrains</b> | <b>Constructions</b> | <b>Installations<br/>matériel<br/>Outillage</b> | <b>Autres</b> | <b>TOTAL</b>  |
|----------------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Valeur d'origine                       | 0               | 0                    |                                                 | 28 110        | 28 110        |
| Amortissements :                       |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Cumuls exercice antérieurs           |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Dotations de l'exercice              |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Redevances payées :                    |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Cumuls exercices antérieurs          |                 |                      |                                                 | 18 323        | 18 323        |
| - Exercice                             |                 |                      |                                                 | 9 560         | 9 560         |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>27 883</b> | <b>27 883</b> |
| Redevances restant à payer :           |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A 1 an au plus                       |                 |                      |                                                 | 797           | 797           |
| - A + d'1 an et 5 ans au plus          |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + de 5 ans                         |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>797</b>    | <b>797</b>    |
| Valeur résiduelle :                    |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A 1 an au plus                       |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + d'1 an et 5 ans au plus          |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + de 5 ans                         |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Montant pris en charge dans l'exercice |                 |                      |                                                 |               |               |

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan         | Montant concernant les entreprises |                                                       | Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Liées                              | Avec lesquelles la société a un lien de participation |                                                                            |
| Capital souscrit non appelé                            |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                    |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes                                    |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes                                    |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Participations                                         | 4 945 670                          |                                                       |                                                                            |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |                                                       |                                                                            |
| Prêts                                                  |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres immobilisations financières                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total immobilisations</b>                           | <b>4 945 670</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Créances</b>                                        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 552 238                            |                                                       |                                                                            |
| Autres créances                                        | 5 838 027                          |                                                       |                                                                            |
| Capital souscrit appelé non versé                      |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total créances</b>                                  | <b>6 390 265</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |
| Valeurs mobilières de placement                        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Disponibilités                                         |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Dettes</b>                                          |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 6 521 546                          |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                       |                                                                            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 79 049                             |                                                       |                                                                            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres dettes                                          |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total dettes</b>                                    | <b>6 600 595</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |

**Dettes****Echéances des emprunts**

| Désignation                                  | Reste dû       | A un an au plus | A plus d'un an<br>à 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
| <u>Etablissements de crédit</u>              | 633 179        | 400             | 632 779                           |                 |
| . à 1 an maximum à l'origine                 |                |                 |                                   |                 |
| . à plus d'1 an à l'origine                  | 633 179        | 400             | 632 779                           |                 |
| <u>Emprunts et dettes financières divers</u> |                |                 |                                   |                 |
| <b>Total</b>                                 | <b>633 179</b> | <b>400</b>      | <b>632 779</b>                    |                 |

**Autres informations****Détail des filiales et participations**

| Désignation                                                           | Capital | Autres<br>capitaux<br>propres | Quote-part<br>de capital<br>détenue | CA HT du<br>dernier<br>exercice | Résultat du<br>dernier<br>exercice |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| <i>Filiales détenues à plus de 50%</i>                                |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| CREATION BOIS CONSTRUCTION                                            |         |                               | 96,28                               |                                 |                                    |
| 1 ter RUE JULES GUESDES<br>59390 LYS LEZ LANNOY<br>N°SIREN: 326604840 |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| LB CONSTRUCTION<br>ZAC DE LA TUILERIE                                 |         |                               | 100,00                              |                                 |                                    |
| RUE MARCEAU<br>62790 LEFOREST<br>N°SIREN: 412270092                   |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| LOURME                                                                |         |                               | 95,00                               |                                 |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 309003804             |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| MDN                                                                   |         |                               | 95,00                               |                                 |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 348879420             |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| NOIR DE BOIS<br>137 RUE DE L'EGALITE                                  |         |                               | 51,00                               |                                 |                                    |
| 59160 LOMME<br>N°SIREN: 817754914                                     |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| PROMETHEE                                                             |         |                               | 100,00                              |                                 |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 449397926             |         |                               |                                     |                                 |                                    |
| <i>A reporter</i>                                                     |         |                               |                                     |                                 |                                    |

| Désignation                                                                          | Capital | Autres capitaux propres | Quote-part de capital détenue | CA HT du dernier exercice | Résultat du dernier exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Report<br>SYLVAGREG<br><br>137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 330688482 |         |                         | 93,01                         |                           |                              |
| <b>Total</b>                                                                         |         |                         |                               |                           |                              |

**Echéance des créances**

| Etat des créances                                                                                                           | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'un an |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                                                                                    |                  |                  |                |
| Prêts (1) (2)                                                                                                               |                  |                  |                |
| Autres immobilisations financières                                                                                          | 550              | 550              |                |
| Clients douteux ou litigieux                                                                                                |                  |                  |                |
| Autres créances clients                                                                                                     | 558 792          | 558 792          |                |
| Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie ( antérieurement constituée ) |                  |                  |                |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                              | 4 217            | 4 217            |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                               |                  |                  |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                    | 109 286          | 109 286          |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                  | 44 167           | 44 167           |                |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                                |                  |                  |                |
| Divers                                                                                                                      |                  |                  |                |
| Groupe et associés (2)                                                                                                      | 5 860 718        | 5 860 718        |                |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)                                            | 259 987          | 259 987          |                |
| Charges constatées d'avance                                                                                                 | 32 364           | 32 364           |                |
| <b>Totaux</b>                                                                                                               | <b>6 870 081</b> | <b>6 870 081</b> |                |
| (1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice                                                                       |                  |                  |                |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice                                                                                |                  |                  |                |
| (2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                            | 5 860 718        |                  |                |

## Echéance des dettes

| Etat des dettes                                               | Montant brut     | A 1 an au plus                                                                     | A plus d'un an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                        |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                              |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)    |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| à 1 an max. à l'origine                                       |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| à plus d'1 an à l'origine                                     | 633 179          | 400                                                                                | 632 779                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)               |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                             | 307 467          | 307 467                                                                            |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                | 2 371            | 2 371                                                                              |                                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 192 839          | 192 839                                                                            |                                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                    | 106 596          | 106 596                                                                            |                                 |                 |
| Obligations cautionnées                                       |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés                             |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               | 2 237            | 2 237                                                                              |                                 |                 |
| Groupe et associés (2)                                        | 7 024 215        | 7 024 215                                                                          |                                 |                 |
| Autres dettes                                                 |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                   |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| <b>Total</b>                                                  | <b>8 268 904</b> | <b>7 636 125</b>                                                                   | <b>632 779</b>                  |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                  | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                  |                                                                                    |                                 |                 |

## Provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                           |                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'ex. | Diminutions : Reprises de l'ex. | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                  |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                                 |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                     |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Dont majorations exceptionnelles 30%                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                               |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                  |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (I)</b>                                                                                                                                |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                       |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour litiges                                                                                                                         |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                   |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                      |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                                |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour impôts                                                                                                                          |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                              |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                             |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                 |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                       |                                      | 118 438                        | 106 453                            | 118 438                         | 106 453                        |
| <b>Total (II)</b>                                                                                                                               |                                      | <b>118 438</b>                 | <b>106 453</b>                     | <b>118 438</b>                  | <b>106 453</b>                 |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                                                                                            |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| sur Immobilisations                                                                                                                             | - incorporelles                      |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - corporelles                        |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres mis en équivalence          |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres de participation            | 825 462                        | 898 216                            |                                 | 1 723 678                      |
|                                                                                                                                                 | - autres immobilisations financières |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                          |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur comptes clients                                                                                                                             |                                      |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres dépréciations                                                                                                                            |                                      |                                | 2 500 000                          |                                 | 2 500 000                      |
| <b>Total (III)</b>                                                                                                                              |                                      | <b>825 462</b>                 | <b>3 398 216</b>                   |                                 | <b>4 223 678</b>               |
| <b>Total (I + II + III)</b>                                                                                                                     |                                      | <b>943 900</b>                 | <b>3 504 669</b>                   | <b>118 438</b>                  | <b>4 330 131</b>               |
| dont dotations et reprises                                                                                                                      | - d'exploitation                     |                                | 106 453                            | 118 438                         |                                |
|                                                                                                                                                 | - financières                        |                                | 898 216                            |                                 |                                |
|                                                                                                                                                 | - exceptionnelles                    |                                | 2 500 000                          |                                 |                                |
| Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                      |                                |                                    |                                 |                                |

Détail des comptes

**Immobilisations**

| Désignation                                      | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b> |                  |                  |
| LOGICIELS                                        | 169 581          | 127 706          |
| AMORT LOGICIELS                                  | -142 007         | -125 133         |
| <b>Total</b>                                     | <b>27 574</b>    | <b>2 573</b>     |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS</b>    |                  |                  |
| IMMO INCORPO EN COURS                            | 1 473            |                  |
| <b>Total</b>                                     | <b>1 473</b>     |                  |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>        |                  |                  |
| INSTALL. GENERALES AGENC., AMENA. D              | 244 428          | 243 222          |
| MATERIEL DE TRANSPORT                            | 92 030           | 42 665           |
| MATERIEL DE BUREAU                               | 30 197           | 28 980           |
| MATERIEL INFORMATIQUE                            | 169 514          | 144 846          |
| AMORT INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.              | -169 553         | -145 139         |
| AMORT MATERIEL DE TRANSPORT                      | -34 626          | -22 847          |
| AMORT MATERIEL DE BUREAU                         | -16 265          | -13 385          |
| AMORT MAT INFORMATIQUE                           | -113 041         | -88 332          |
| <b>Total</b>                                     | <b>202 683</b>   | <b>190 010</b>   |
| <b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>                     |                  |                  |
| TITRES DE PARTICIPATION                          | 5 137 136        | 5 114 306        |
| PROV DEPR TITRES DE PARTICIPATION                | -1 723 678       | -825 462         |
| <b>Total</b>                                     | <b>3 413 458</b> | <b>4 288 844</b> |
| <b>CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS</b>  |                  |                  |
| CREANCES RATT. A DES PARTICIP. (GRO              | 0                | 0                |
| <b>Total</b>                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>AUTRES TITRES IMMOBILISÉS</b>                 |                  |                  |
| OBLIGATIONS                                      | 70 000           | 45 000           |
| <b>Total</b>                                     | <b>70 000</b>    | <b>45 000</b>    |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>        |                  |                  |
| DEPOTS CAUTIONNEMENTS                            | 550              | 550              |
| <b>Total</b>                                     | <b>550</b>       | <b>550</b>       |
| <b>Total Immobilisations</b>                     | <b>3 715 739</b> | <b>4 526 978</b> |

**Créances**

| Désignation                         | 31/12/2017     | 31/12/2016     |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS</b> |                |                |
| Clients                             | 478 506        | 283 689        |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR          | 80 286         | 48 000         |
| <b>Total</b>                        | <b>558 792</b> | <b>331 689</b> |
| <b>AUTRES CRÉANCES</b>              |                |                |
| FOURNISSEURS RRR A OBTENIR          | 46 034         | 17 272         |
| REM/CADRES                          | 2 988          |                |
| <i>A reporter</i>                   | <i>49 023</i>  | <i>17 272</i>  |

| Désignation                         | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>Report</i>                       | 49 023           | 17 272           |
| REM/ETAMS                           | 38               |                  |
| PERSONNEL ACOMPTES                  |                  | 2 330            |
| PERSONNEL AVANCES                   | 1 190            | 1 190            |
| VERSEMENT PEE                       | 1                | 1                |
| ORG. SOC. PROD. A RECEV.            |                  | 2 007            |
| IJSS A RECEVOIR                     |                  | 1 605            |
| ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES       |                  | 9 751            |
| ETAT IS A PAYER REPORT N-1          | 69 753           | 114 354          |
| ?                                   | 39 533           | 33 168           |
| TVA DED DEBITS                      | 766              | 396              |
| TVA DED ENCAISSEMENTS               | 29 820           | 13 738           |
| TVA S/FNP                           | 13 581           | 2 347            |
| COMPTES COURANTS DEBITEURS          | 5 540 189        | 2 910 761        |
| COMPTE COURANT CICE                 | 320 530          | 316 182          |
| CREANCE S/CESSION IMMOBILISATION    | 0                | 0                |
| AUTRES COMPTES DEBITEURS            | 67 679           | 67 782           |
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR          | 146 273          | 92 146           |
| PROVISION POUR DEPREC DES COMPTES D | -2 500 000       |                  |
| <b>Total</b>                        | <b>3 778 374</b> | <b>3 585 029</b> |
| <b>Total Créances</b>               | <b>4 337 167</b> | <b>3 916 718</b> |

**Divers**

| Désignation                   | 31/12/2017     | 31/12/2016       |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| <b>V.M.P</b>                  |                |                  |
| CERTIFICAT DEPOT              | 500 000        | 600 000          |
| VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT | 202 147        | 1 002 115        |
| INTERETS COURUS S/CDN         | 5 984          | 6 400            |
| <b>Total</b>                  | <b>708 130</b> | <b>1 608 515</b> |
| <b>DISPONIBILITÉS</b>         |                |                  |
| BANQUE                        | 279 651        | 1 064 478        |
| CAISSE                        | 57             |                  |
| <b>Total</b>                  | <b>279 708</b> | <b>1 064 478</b> |
| <b>Total Divers</b>           | <b>987 838</b> | <b>2 672 993</b> |

**Comptes de régularisation actif**

| Désignation                                  | 31/12/2017    | 31/12/2016    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>           |               |               |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                  | 32 364        | 55 473        |
| <b>Total</b>                                 | <b>32 364</b> | <b>55 473</b> |
| <b>Total Comptes de régularisation actif</b> | <b>32 364</b> | <b>55 473</b> |

**Capitaux propres**

| Désignation                                   | 31/12/2017        | 31/12/2016       |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL</b>           |                   |                  |
| CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE                 | 185 049           | 185 049          |
| <b>Total</b>                                  | <b>185 049</b>    | <b>185 049</b>   |
| <b>PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT</b> |                   |                  |
| PRIME D'EMISSION                              | 1 142 047         | 1 142 047        |
| <b>Total</b>                                  | <b>1 142 047</b>  | <b>1 142 047</b> |
| <b>RÉSERVE LÉGALE</b>                         |                   |                  |
| RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE                | 18 505            | 18 411           |
| <b>Total</b>                                  | <b>18 505</b>     | <b>18 411</b>    |
| <b>AUTRES RÉSERVES</b>                        |                   |                  |
| AUTRES RESERVES                               | 2 622 782         | 1 928 751        |
| <b>Total</b>                                  | <b>2 622 782</b>  | <b>1 928 751</b> |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                 |                   |                  |
| Résultat de l'exercice                        | -3 270 634        | 694 125          |
| <b>Total</b>                                  | <b>-3 270 634</b> | <b>694 125</b>   |
| <b>Total Capitaux propres</b>                 | <b>697 749</b>    | <b>3 968 383</b> |

**Provisions pour risques et charges**

| Désignation                                     | 31/12/2017     | 31/12/2016     |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>                  |                |                |
| PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES               | 106 453        | 118 438        |
| <b>Total</b>                                    | <b>106 453</b> | <b>118 438</b> |
| <b>Total Provisions pour risques et charges</b> | <b>106 453</b> | <b>118 438</b> |

**Dettes**

| Désignation                                                   | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT</b> |                  |                  |
| EMPRUNT BANCAIRE                                              | 632 779          | 361 646          |
| INTERETS COURUS/EMPRUNTS BANQUES                              | 400              | 209              |
| CAISSE                                                        |                  | 25               |
| <b>Total</b>                                                  | <b>633 179</b>   | <b>361 880</b>   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS</b>                  |                  |                  |
| GROUPE-IF                                                     | 2 297 609        | 1 795 054        |
| COMPTES COURANTS                                              | 4 686 565        | 4 531 263        |
| COMPTES COURANTS BLOQUES                                      | 40 041           | 40 041           |
| <b>Total</b>                                                  | <b>7 024 215</b> | <b>6 366 358</b> |
| <b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>                      |                  |                  |
| Fournisseurs                                                  | 226 860          | 124 690          |
| FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES                                | 80 608           | 9 480            |
| <b>Total</b>                                                  | <b>307 467</b>   | <b>134 171</b>   |
| <b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>                            |                  |                  |
| <i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>                         | <b>2 371</b>     | <b>6 200</b>     |
| REMETAMS                                                      |                  | 58               |
| REMBOURSEMENT DE FRAIS                                        | 2 371            | 584              |
| PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER                              |                  | 5 558            |
| <i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>                  | <b>192 839</b>   | <b>136 334</b>   |
| URSSAF                                                        | 57 995           | 47 163           |
| PROBTP                                                        | 49 826           | 15 152           |
| CAVCIC                                                        |                  | 12 586           |
| VERSPIEREN                                                    | 18 163           | 14 173           |
| AUTRES CHARGES A PAYER                                        |                  | 3 334            |
| PROV. TAXE D'APPRENTISSAGE                                    | 6 957            | 6 761            |
| PROV. FORMATION CONTINUE                                      |                  | 4 553            |
| PROV. EFFORT CONSTRUCTION                                     | 2 302            | 1 118            |
| PROV. MEDECINE DU TRAVAIL                                     | 876              | 864              |
| PROV. CAISSE DE CONGES PAYES                                  | 54 036           | 30 629           |
| IJSS A RECEVOIR                                               | 1 171            |                  |
| PREL SOCIAUX+PF NON LIBERATOIRE                               | 1 512            |                  |
| <i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>                 | <b>106 596</b>   | <b>78 162</b>    |
| TVA A DECAISSER                                               | 13 387           | 22 327           |
| TVA DED S/IMMOBILISATION                                      |                  | 0                |
| TVA COLLECTEE                                                 | 79 746           | 47 277           |
| TVA S/ AVOIR NON PARV                                         | 82               |                  |
| TVA S/FACT A ETABLIR                                          | 13 381           | 8 000            |
| ETAT IMPOTS TAXES A PAYER                                     |                  | 557              |
| <i>ASSOCIÉS - DIVIDENDES À PAYER</i>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER                                   | 0                | 0                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>301 806</b>   | <b>220 695</b>   |

| Désignation                                            | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS</b> |                  |                  |
| Fournisseurs immobilisations                           | 2 237            | 2 237            |
| <b>Total</b>                                           | <b>2 237</b>     | <b>2 237</b>     |
| <b>Total Dettes</b>                                    | <b>8 268 905</b> | <b>7 085 340</b> |

### Produits d'exploitation

| Désignation                                               | 31/12/2017       | 31/12/2016       | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>                  |                  |                  |                        |                                |
| PRESTATIONS DE SERVICES                                   | 2 122 505        | 1 946 550        | 175 955                | 9,04                           |
| PROD. ACCESSOIRES A l'ACTIVITE PRIN                       | 100 709          | 59 541           | 41 168                 | 69,14                          |
| REFACTURATION FRAIS DE FORMATION                          | 1 631            |                  | 1 631                  |                                |
| REFACTURATION TELEPHONES PORTABLES                        | 3 245            | 12 120           | -8 875                 | -73,23                         |
| REFACTURATION ASS. MULTI. HABITATIO                       | 11 386           | 16 730           | -5 344                 | -31,94                         |
| REFACTURATION EAUX                                        | 2 078            | 2 072            | 6                      | 0,28                           |
| REFACTURATION EDF                                         | 24 970           | 25 960           | -989                   | -3,81                          |
| REFACTURATION TELEPHONE / FAX                             | 9 983            | 10 027           | -44                    | -0,44                          |
| REFACTURATION FRAIS D'ENTRETIEN                           | 2 392            | 3 429            | -1 037                 | -30,24                         |
| REFACTURATION AFFRANCHISSEMENT                            | 31 132           | 28 655           | 2 477                  | 8,64                           |
| REFACTURATION FRAIS DE PRESTATAIRE                        | 244              | 235              | 9                      | 3,97                           |
| REFACTURATION GARDIENN./TELESURVEIL                       | 1 320            | 1 713            | -393                   | -22,96                         |
| REFACTURATION LOYER                                       | 249 825          | 249 880          | -55                    | -0,02                          |
| REFACT BUREAU DES METHODES                                |                  | 80 697           | -80 697                | -100,00                        |
| REFACT. ASS. BRIS MACH. ET ENGINS D                       | 15 996           | 12 473           | 3 523                  | 28,25                          |
| <b>Total</b>                                              | <b>2 577 415</b> | <b>2 450 081</b> | <b>127 334</b>         | <b>5,20</b>                    |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                         |                  |                  |                        |                                |
| REMBOURSEMENT FORMATION                                   | 5 742            | 3 201            | 2 541                  | 79,37                          |
| SUBVENTION SUR EMPLOIS                                    | 2 984            |                  | 2 984                  |                                |
| SUBVENTION DIVERS                                         | 2 180            |                  | 2 180                  |                                |
| <b>Total</b>                                              | <b>10 905</b>    | <b>3 201</b>     | <b>7 704</b>           | <b>240,66</b>                  |
| <b>REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES</b> |                  |                  |                        |                                |
| REPRISE S/PROVISION RISQUES ET CHAR                       | 118 438          |                  | 118 438                |                                |
| TRANSFERT DE CHARGES REMB. ASS SANS                       | 494              | 5 753            | -5 259                 | -91,41                         |
| TRANSFERT DE CHARGES AVANTAGE EN NA                       | 8 466            | 7 585            | 881                    | 11,62                          |
| <b>Total</b>                                              | <b>127 398</b>   | <b>13 338</b>    | <b>114 060</b>         | <b>855,14</b>                  |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>                                    |                  |                  |                        |                                |
| PROD. DIVERS GESTION COURANTE                             | 1                | 0                | 1                      | 509,09                         |
| <b>Total</b>                                              | <b>1</b>         | <b>0</b>         | <b>1</b>               | <b>509,09</b>                  |
| <b>Total Produits d'exploitation</b>                      | <b>2 715 720</b> | <b>2 466 621</b> | <b>249 099</b>         | <b>10,10</b>                   |

**Charges d'exploitation**

| Désignation                                                                   | 31/12/2017     | 31/12/2016     | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROV. (Y C. DROITS DE DOUANE)</b> |                |                |                        |                                |
| ACHATS MATERIAUX                                                              |                | 34             | -34                    | -100,00                        |
| <b>Total</b>                                                                  |                | <b>34</b>      | <b>-34</b>             | <b>-100,00</b>                 |
| <b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>                                      |                |                |                        |                                |
| <i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>                             |                | <b>49</b>      | <b>-49</b>             | <b>-100,00</b>                 |
| LOGISTIQUE PROMETHEE                                                          |                | 49             | -49                    | -100,00                        |
| <i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>                          | <b>63 369</b>  | <b>66 945</b>  | <b>-3 577</b>          | <b>-5,34</b>                   |
| GASOIL                                                                        | 15 339         | 11 007         | 4 332                  | 39,36                          |
| FIOUL                                                                         | 4 953          | 5 619          | -666                   | -11,85                         |
| ACHAT EAU SIEGE                                                               | 3 199          | 3 154          | 46                     | 1,46                           |
| ACHAT ELECTRICITE SIEGE                                                       | 26 331         | 32 118         | -5 787                 | -18,02                         |
| FRAIS DE CHANTIER                                                             |                | 65             | -65                    | -100,00                        |
| VETEMENTS DE TRAVAIL (INDIVIDUELS)                                            |                | 775            | -775                   | -100,00                        |
| FOURNITURES DE BUREAU                                                         | 13 546         | 14 208         | -662                   | -4,66                          |
| <i>REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL</i>                                              | <b>9 560</b>   | <b>9 560</b>   | <b>0</b>               |                                |
| CREDIT BAIL                                                                   | 9 560          | 9 560          | 0                      |                                |
| <i>LOCATIONS</i>                                                              | <b>367 003</b> | <b>355 742</b> | <b>11 262</b>          | <b>3,17</b>                    |
| LOCATIONS IMMOBILIERES                                                        | 335 406        | 330 859        | 4 547                  | 1,37                           |
| LOCATION LLD, LOC FINANCIERE                                                  | 23 935         | 16 892         | 7 044                  | 41,70                          |
| LOCATION MATERIEL DE BUREAU                                                   | 7 662          | 7 991          | -329                   | -4,12                          |
| <i>CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ</i>                                   | <b>30 927</b>  | <b>30 718</b>  | <b>209</b>             | <b>0,68</b>                    |
| CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE                                           | 30 927         | 30 718         | 209                    | 0,68                           |
| <i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>                                               | <b>87 444</b>  | <b>64 230</b>  | <b>23 214</b>          | <b>36,14</b>                   |
| ENTRETIEN CONSTRUCTION                                                        | 14 905         | 14 747         | 158                    | 1,07                           |
| ENTRETIEN REPARATION MAT. TRANSPORT                                           | 14 322         | 13 022         | 1 300                  | 9,98                           |
| ENTRETIEN REPARATION BUREAU                                                   | 58 217         | 36 461         | 21 755                 | 59,67                          |
| <i>PRIMES D'ASSURANCE</i>                                                     | <b>45 564</b>  | <b>45 953</b>  | <b>-389</b>            | <b>-0,85</b>                   |
| ASSURANCES                                                                    | -11 351        | -37 863        | 26 512                 | -70,02                         |
| ASS MULTI A REFACTURER                                                        | 17 077         | 16 305         | 772                    | 4,73                           |
| ASSURANCES BRIS DE MACHINE A REFACT                                           | -1 779         | 25 910         | -27 688                | -106,86                        |
| ASSURANCES MATERIEL LEVAGE A REFACT                                           | 9 933          | -330           | 10 263                 | -3 107,79                      |
| ASSURANCE FRANCHISE                                                           | 350            | -350           | 700                    | -200,00                        |
| ASSUR. RC + DECENNALE                                                         | 27 266         | 38 953         | -11 687                | -30,00                         |
| ASSUR. FLOTTE AUTO.                                                           | 3 707          | 3 329          | 378                    | 11,35                          |
| ASSUR. MAT DE LEVAGE ET MANUTENTION                                           | 361            |                | 361                    |                                |
| <i>DIVERS</i>                                                                 | <b>4 145</b>   | <b>4 948</b>   | <b>-803</b>            | <b>-16,23</b>                  |
| DOCUMENTATION GENERALE                                                        | 3 014          | 3 873          | -859                   | -22,18                         |
| ETUDES RECHERCHES                                                             | 679            | 482            | 196                    | 40,69                          |
| DOCUMENTATION TECHNIQUE                                                       | 453            | 593            | -140                   | -23,66                         |
| <i>PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE</i>                                     | <b>296 708</b> | <b>45 657</b>  | <b>251 051</b>         | <b>549,86</b>                  |
| PERSONNEL INTERIMAIRE BUREAU                                                  | 69 669         | 45 657         | 24 012                 | 52,59                          |
| CONVENTION DE DETACHEMENT (icare)                                             | 227 039        |                | 227 039                |                                |
| <i>A reporter</i>                                                             | <b>904 720</b> | <b>623 802</b> | <b>280 918</b>         | <b>45,03</b>                   |

| Désignation                                         | 31/12/2017       | 31/12/2016     | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------------|--------------------------------|
| <i>Report</i>                                       | 904 720          | 623 802        | 280 918                | 45,03                          |
| <b>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</b> | <b>83 093</b>    | <b>43 408</b>  | <b>39 686</b>          | <b>91,43</b>                   |
| HONORAIRES                                          | 68 449           | 32 362         | 36 087                 | 111,51                         |
| HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES                 | 13 515           | 10 495         | 3 020                  | 28,78                          |
| FRAIS D'ACTES                                       | 1 129            | 551            | 579                    | 105,01                         |
| <b>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</b> | <b>13 350</b>    | <b>12 194</b>  | <b>1 156</b>           | <b>9,48</b>                    |
| PUBLICITE POURBOIRES                                | 162              |                | 162                    |                                |
| CADEAUX A LA CLIENTELE                              | 251              | 1 351          | -1 099                 | -81,39                         |
| CATALOGUES IMPRIMES (AUTOCOLANTS LO                 | 6 461            | 1 989          | 4 472                  | 224,81                         |
| DONS CADEAUX                                        | 6 476            | 8 854          | -2 378                 | -26,86                         |
| <b>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</b>         | <b>98 910</b>    | <b>55 669</b>  | <b>43 240</b>          | <b>77,67</b>                   |
| INDEMNITES KILOMETRIQUES                            | 4 568            | 5 917          | -1 349                 | -22,80                         |
| MISSIONS-RECEPTIONS                                 | 94 342           | 49 752         | 44 589                 | 89,62                          |
| <b>FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>       | <b>56 945</b>    | <b>67 174</b>  | <b>-10 230</b>         | <b>-15,23</b>                  |
| FRAIS POSTAUX                                       | 31 517           | 28 597         | 2 920                  | 10,21                          |
| TELEPHONE                                           | 11 007           | 13 482         | -2 475                 | -18,36                         |
| TELEPHONE PORTABLE                                  | 14 420           | 25 095         | -10 675                | -42,54                         |
| <b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS</b>              | <b>6 584</b>     | <b>4 928</b>   | <b>1 656</b>           | <b>33,61</b>                   |
| AUTRES FRAIS BANC                                   | 4 004            | 2 515          | 1 489                  | 59,22                          |
| FRAIS BANC CAUTION                                  | 184              | 209            | -24                    | -11,75                         |
| FRAIS BANC VIREMENT                                 | 240              | 319            | -79                    | -24,89                         |
| COMMISSION DE COMPTE                                | 2 157            | 1 886          | 271                    | 14,38                          |
| <b>DIVERS</b>                                       | <b>52</b>        | <b>60</b>      | <b>-8</b>              | <b>-13,22</b>                  |
| FRAIS SUR PARTICIPATION                             | 52               | 60             | -8                     | -13,22                         |
| <b>Total</b>                                        | <b>1 163 654</b> | <b>807 235</b> | <b>356 419</b>         | <b>44,15</b>                   |
| <b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>        |                  |                |                        |                                |
| TAXE SUR LES SALAIRES                               | 1 459            | 587            | 872                    | 148,55                         |
| TAXE APPRENTISSAGE                                  | 6 778            | 6 761          | 17                     | 0,25                           |
| FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE                  | 13 181           | 15 290         | -2 109                 | -13,79                         |
| FACTURE FORMATION                                   | 12 682           | 23 924         | -11 242                | -46,99                         |
| EFFORT CONSTRUCTION                                 | 2 307            | 1 118          | 1 189                  | 106,35                         |
| COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES                 | 3 657            | 3 657          | 0                      |                                |
| COTIS SUR VALEUR AJOUTEE DES ENTREP                 | -34 028          | 25 813         | -59 841                | -231,83                        |
| TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCIETES                  | 2 784            | 2 273          | 511                    | 22,48                          |
| DROITS D'ENREGISTREMENTS ET TIMBRES                 |                  | 25             | -25                    | -100,00                        |
| AUTRES DROITS (VIGNETTES-ESSIEUX-CG                 | 526              |                | 526                    |                                |
| TAXES DIVERSES                                      | 481              | 75             | 406                    | 540,93                         |
| <b>Total</b>                                        | <b>9 826</b>     | <b>79 523</b>  | <b>-69 697</b>         | <b>-87,64</b>                  |
| <b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>                      |                  |                |                        |                                |
| SAL BRUTS CADRES                                    | 415 730          | 420 976        | -5 246                 | -1,25                          |
| SAL BRUTS CADRE 2                                   | 209 155          | 160 833        | 48 322                 | 30,05                          |
| SALAIRES BRUTS ETAMS                                | 282 229          | 304 741        | -22 512                | -7,39                          |
| INDEMNITES STAGIAIRES                               | 17 512           | 14 200         | 3 312                  | 23,32                          |
| ABONNEMENT TRANSPORT                                | 735              | 1 552          | -817                   | -52,65                         |
| <b>A reporter</b>                                   | <b>925 361</b>   | <b>902 302</b> | <b>23 059</b>          | <b>2,56</b>                    |

| Désignation                                             | 31/12/2017     | 31/12/2016     | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|--------------------------------|
| <i>Report</i>                                           | 925 361        | 902 302        | 23 059                 | 2,56                           |
| INDEMNITE DEPART EN RETRAITE                            |                | -23 062        | 23 062                 | -100,00                        |
| RUPTURE CONVENTIONNELLE                                 | 15 402         | 12 020         | 3 382                  | 28,14                          |
| AUTRES INDEMNITES (TRANSACTIONNELLE                     |                | 9 650          | -9 650                 | -100,00                        |
| AVANTAGE EN NATURE                                      | 8 466          | 7 585          | 881                    | 11,62                          |
| <b>Total</b>                                            | <b>949 229</b> | <b>908 495</b> | <b>40 734</b>          | <b>4,48</b>                    |
| <b>CHARGES SOCIALES</b>                                 |                |                |                        |                                |
| URSSAF CADRES                                           | 121 194        | 112 281        | 8 913                  | 7,94                           |
| URSSAF CADRE 2                                          | 57 833         | 46 070         | 11 763                 | 25,53                          |
| URSSAF ETAM                                             | 76 251         | 80 272         | -4 020                 | -5,01                          |
| URSSAF STAGIAIRE                                        | 1 540          | 1 058          | 482                    | 45,58                          |
| FORFAIT SOCIAL JETONS DE PRESENCE                       | 10 000         |                | 10 000                 |                                |
| MUTUELLE CADRES                                         | 7 569          | 7 220          | 349                    | 4,84                           |
| MUTUELLE CADRE 2                                        | 1 326          | 1 294          | 32                     | 2,50                           |
| MUTUELLE ETAM                                           | 8 011          | 7 654          | 357                    | 4,67                           |
| RETRAITE CADRES                                         | 32 506         | 32 722         | -216                   | -0,66                          |
| RETRAITE CADRE 2                                        | 25 221         | 18 969         | 6 251                  | 32,95                          |
| RETRAITE ETAM                                           | 13 797         | 15 462         | -1 664                 | -10,77                         |
| ASSEDIC CADRES                                          | 17 660         | 17 813         | -153                   | -0,86                          |
| ASSEDIC ETAM                                            | 11 874         | 13 033         | -1 159                 | -8,90                          |
| CAISSE CONGES PAYES                                     | 199 390        | 170 493        | 28 896                 | 16,95                          |
| PREVOYANCE CADRES                                       | 10 937         | 10 137         | 799                    | 7,89                           |
| PREVOYANCE CADRE 2                                      | 4 834          | 3 749          | 1 085                  | 28,93                          |
| PREVOYANCE ETAM                                         | 4 010          | 4 568          | -558                   | -12,22                         |
| AGFF CADRES (RETRAITE)                                  | 5 126          | 5 105          | 21                     | 0,42                           |
| AGFF CADRE 2 (RETRAITE)                                 | 2 723          | 2 106          | 618                    | 29,35                          |
| AGFF ETAM (RETRAITE)                                    | 3 375          | 3 703          | -328                   | -8,85                          |
| COMITE D'ENTREPRISE                                     | 440            | 504            | -64                    | -12,70                         |
| BUDGET OEUVRES SOCIALES                                 | 20             | 165            | -145                   | -87,89                         |
| MEDECINE DU TRAVAIL                                     | 2 751          | 2 811          | -60                    | -2,14                          |
| INDEMNITES REPAS CONDUCTEURS                            | 2 540          | 2 236          | 305                    | 13,62                          |
| MEDAILLES DU TRAVAIL                                    | 991            |                | 991                    |                                |
| CADEAUX AU PERSONNEL                                    | 185            | 284            | -100                   | -35,05                         |
| CICE                                                    | -39 533        | -33 168        | -6 365                 | 19,19                          |
| <b>Total</b>                                            | <b>582 572</b> | <b>526 541</b> | <b>56 031</b>          | <b>10,64</b>                   |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b> |                |                |                        |                                |
| DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES                           | 16 874         | 12 350         | 4 524                  | 36,63                          |
| DOT AMORT IMMOB CORPORELLES                             | 63 782         | 53 262         | 10 519                 | 19,75                          |
| <b>Total</b>                                            | <b>80 656</b>  | <b>65 612</b>  | <b>15 043</b>          | <b>22,93</b>                   |
| <b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>                         |                |                |                        |                                |
| DOT PROV RISQUES ET CHARGES EXPLOIT                     | 106 453        | 118 438        | -11 985                | -10,12                         |
| <b>Total</b>                                            | <b>106 453</b> | <b>118 438</b> | <b>-11 985</b>         | <b>-10,12</b>                  |
| <b>AUTRES CHARGES</b>                                   |                |                |                        |                                |
| JETONS DE PRESENCE                                      | 57 150         | 55 000         | 2 150                  | 3,91                           |
| <i>A reporter</i>                                       | 57 150         | 55 000         | 2 150                  | 3,91                           |

| Désignation                         | 31/12/2017       | 31/12/2016       | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
| <i>Report</i>                       | 57 150           | 55 000           | 2 150                  | 3,91                           |
| CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE   | 3                | 0                | 3                      | -1 252,00                      |
| <b>Total</b>                        | <b>57 153</b>    | <b>55 000</b>    | <b>2 153</b>           | <b>3,91</b>                    |
| <b>Total Charges d'exploitation</b> | <b>2 949 543</b> | <b>2 560 878</b> | <b>388 664</b>         | <b>15,18</b>                   |

### Produits financiers

| Désignation                                                              | 31/12/2017     | 31/12/2016       | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>                             |                |                  |                        |                                |
| PRODUITS DE PARTICIPATION                                                | 665 046        | 595 046          | 70 000                 | 11,76                          |
| <b>Total</b>                                                             | <b>665 046</b> | <b>595 046</b>   | <b>70 000</b>          | <b>11,76</b>                   |
| <b>AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>                             |                |                  |                        |                                |
| REVENUS SUR CREANCE COMMERCIALE                                          | 53 049         | 39 365           | 13 683                 | 34,76                          |
| INTERETS CERTIFICAT DE DEPOT                                             | 2 961          | 10 129           | -7 168                 | -70,77                         |
| ESCOMPTES OBTENUS                                                        | 801            | 1 233            | -432                   | -35,02                         |
| AUTRES PROD. FINANCIERS                                                  | 154 426        | 92 320           | 62 106                 | 67,27                          |
| <b>Total</b>                                                             | <b>211 236</b> | <b>143 047</b>   | <b>68 190</b>          | <b>47,67</b>                   |
| <b>REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b> |                |                  |                        |                                |
| REP. PROV DEPR IMMO FINANCIERES                                          |                | 1 000 000        | -1 000 000             | -100,00                        |
| <b>Total</b>                                                             |                | <b>1 000 000</b> | <b>-1 000 000</b>      | <b>-100,00</b>                 |
| <b>Total Produits financiers</b>                                         | <b>876 282</b> | <b>1 738 092</b> | <b>-861 810</b>        | <b>-49,58</b>                  |

### Charges financières

| Désignation                                                                  | 31/12/2017     | 31/12/2016       | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>DOTATIONS FINANCIÈRES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS</b> |                |                  |                        |                                |
| DOT PROV DEPR IMMO FINANCIERES                                               | 898 216        |                  | 898 216                |                                |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>898 216</b> |                  | <b>898 216</b>         |                                |
| <b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>                                        |                |                  |                        |                                |
| INTERETS S/EMPRUNTS                                                          | 4 482          | 2 963            | 1 519                  | 51,27                          |
| INTERETS S/COMPTES COURANTS                                                  | 25 968         | 29 643           | -3 674                 | -12,40                         |
| INTERETS DECOUVERT ESCOMPTE                                                  | 160            | 176              | -16                    | -8,99                          |
| INTERETS S/CAUTION                                                           | 12             |                  | 12                     |                                |
| ABANDON DE CREANCE LIEE A DES PARTI                                          |                | 1 000 000        | -1 000 000             | -100,00                        |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>30 622</b>  | <b>1 032 782</b> | <b>-1 002 160</b>      | <b>-97,04</b>                  |
| <b>CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>        |                |                  |                        |                                |
| PERTES NETTES S/CESSIONS VMP                                                 | 1 579          |                  | 1 579                  |                                |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>1 579</b>   |                  | <b>1 579</b>           |                                |
| <b>Total Charges financières</b>                                             | <b>930 416</b> | <b>1 032 782</b> | <b>-102 365</b>        | <b>-9,91</b>                   |

**Produits exceptionnels**

| Désignation                                             | 31/12/2017    | 31/12/2016 | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|---------------------------------------------------------|---------------|------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b> |               |            |                        |                                |
| PCEAC CORPORELS                                         |               | 250        | -250                   | -100,00                        |
| PRODUITS DE CESS. DES IMMOB. FINANC                     | 27 570        |            | 27 570                 |                                |
| <b>Total</b>                                            | <b>27 570</b> | <b>250</b> | <b>27 320</b>          | <b>10 928,00</b>               |
| <b>Total Produits exceptionnels</b>                     | <b>27 570</b> | <b>250</b> | <b>27 320</b>          | <b>10 928,00</b>               |

**Charges exceptionnelles**

| Désignation                                                                          | 31/12/2017       | 31/12/2016 | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>                             |                  |            |                        |                                |
| PENALITES ET AMENDES FISCALES PENAL                                                  |                  | 7          | -7                     | -100,00                        |
| <b>Total</b>                                                                         |                  | <b>7</b>   | <b>-7</b>              | <b>-100,00</b>                 |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>                             |                  |            |                        |                                |
| VNC EAC IMMOB FINANCIERES                                                            | 16 416           |            | 16 416                 |                                |
| <b>Total</b>                                                                         | <b>16 416</b>    |            | <b>16 416</b>          |                                |
| <b>DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS</b> |                  |            |                        |                                |
| DOT PROV DEPRECIATION EXCEPTIONNELL                                                  | 2 500 000        |            | 2 500 000              |                                |
| <b>Total</b>                                                                         | <b>2 500 000</b> |            | <b>2 500 000</b>       |                                |
| <b>Total Charges exceptionnelles</b>                                                 | <b>2 516 416</b> | <b>7</b>   | <b>2 516 409</b>       | <b>35948700,00</b>             |

**Impôt sur les bénéfices**

| Désignation                          | 31/12/2017     | 31/12/2016     | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|--------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|--------------------------------|
| <b>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</b>      |                |                |                        |                                |
| IF - CHARGE                          | 494 488        | 9 751          | 484 737                | 4 971,15                       |
| IF - PRODUIT                         | -658           | -92 580        | 91 922                 | -99,29                         |
| <b>Total</b>                         | <b>493 830</b> | <b>-82 829</b> | <b>576 659</b>         | <b>-696,20</b>                 |
| <b>Total Impôt sur les bénéfices</b> | <b>493 830</b> | <b>-82 829</b> | <b>576 659</b>         | <b>-696,20</b>                 |

**Documents de gestion**

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

|   | Désignation               | 31/12/2017       |               | 31/12/2016       |               | Variation<br>(1) - (2) | % de<br>variation<br>(1) - (2) |
|---|---------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------------|--------------------------------|
|   |                           | Montant          | %             | Montant          | %             |                        |                                |
| + | Ventes de marchandises    |                  |               |                  |               |                        |                                |
| + | Production vendue         | 2 577 415        | 100,00        | 2 450 081        | 100,00        | 127 334                | 5,20                           |
|   | <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b> | <b>2 577 415</b> | <b>100,00</b> | <b>2 450 081</b> | <b>100,00</b> | <b>127 334</b>         | <b>5,20</b>                    |
| + | Production stockée        |                  |               |                  |               |                        |                                |
| + | Production immobilisée    |                  |               |                  |               |                        |                                |
|   | <b>ACTIVITÉ</b>           | <b>2 577 415</b> | <b>100,00</b> | <b>2 450 081</b> | <b>100,00</b> | <b>127 334</b>         | <b>5,20</b>                    |
| - | Achats consommés          |                  |               | 34               |               | -34                    | -100,00                        |
|   | <b>MARGE BRUTE</b>        | <b>2 577 415</b> | <b>100,00</b> | <b>2 450 047</b> | <b>100,00</b> | <b>127 368</b>         | <b>5,20</b>                    |

|   |                                            |                   |                |                  |               |                   |                |
|---|--------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|
|   | <b>MARGE BRUTE</b>                         | <b>2 577 415</b>  | <b>100,00</b>  | <b>2 450 047</b> | <b>100,00</b> | <b>127 368</b>    | <b>5,20</b>    |
| - | Autres achats et charges externes          | 1 163 654         | 45,15          | 807 235          | 32,95         | 356 419           | 44,15          |
|   | <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                      | <b>1 413 761</b>  | <b>54,85</b>   | <b>1 642 812</b> | <b>67,05</b>  | <b>-229 051</b>   | <b>-13,94</b>  |
| + | Subventions d'exploitation                 | 10 905            | 0,42           | 3 201            | 0,13          | 7 704             | 240,66         |
| - | Impôts, taxes et versements assimilés      | 9 826             | 0,38           | 79 523           | 3,25          | -69 697           | -87,64         |
| - | Charges de personnel                       | 1 531 801         | 59,43          | 1 435 036        | 58,57         | 96 765            | 6,74           |
|   | <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>        | <b>-116 961</b>   | <b>-4,54</b>   | <b>131 454</b>   | <b>5,37</b>   | <b>-248 415</b>   | <b>-188,97</b> |
| + | Reprises prov. et transferts de charges    | 127 398           | 4,94           | 13 338           | 0,54          | 114 060           | 855,14         |
| + | Autres produits d'exploitation             | 1                 |                | 0                |               | 1                 | 509,09         |
| - | Dotations aux amortissements et provisions | 187 109           | 7,26           | 184 050          | 7,51          | 3 058             | 1,66           |
| - | Autres charges d'exploitation              | 57 153            | 2,22           | 55 000           | 2,24          | 2 153             | 3,91           |
|   | <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>             | <b>-233 823</b>   | <b>-9,07</b>   | <b>-94 258</b>   | <b>-3,85</b>  | <b>-139 565</b>   | <b>148,07</b>  |
| + | Bénéfice attribué ou perte transférée      |                   |                |                  |               |                   |                |
| - | Perte supportée ou bénéfice transféré      |                   |                |                  |               |                   |                |
| + | Produits financiers                        | 876 282           | 34,00          | 1 738 092        | 70,94         | -861 810          | -49,58         |
| - | Charges financières                        | 930 416           | 36,10          | 1 032 782        | 42,15         | -102 365          | -9,91          |
|   | <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>       | <b>-287 958</b>   | <b>-11,17</b>  | <b>611 053</b>   | <b>24,94</b>  | <b>-899 011</b>   | <b>-147,12</b> |
| + | Produits exceptionnels                     | 27 570            | 1,07           | 250              | 0,01          | 27 320            | 10 928,00      |
| - | Charges exceptionnelles                    | 2 516 416         | 97,63          | 7                |               | 2 516 409         | 35948700,00    |
| - | Participation des salariés                 |                   |                |                  |               |                   |                |
| - | Impôts sur les bénéfices                   | 493 830           | 19,16          | -82 829          | -3,38         | 576 659           | -696,20        |
|   | <b>RÉSULTAT NET</b>                        | <b>-3 270 634</b> | <b>-126,90</b> | <b>694 125</b>   | <b>28,33</b>  | <b>-3 964 759</b> | <b>-571,19</b> |

**ICARE**  
Société par actions simplifiée à capital variable  
Capital minimal de 185 000 euros  
Siège social : 137 rue de l'Egalité  
59160 LOMME  
401 294 392 R.C.S. LILLE METROPOLE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 21 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**RESOLUTION PROPOSEE**

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 3 270 634 €, de la manière suivante :

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Résultat de l'exercice              | - 3 270 634 € |
| Autres réserves                     |               |
| Prélèvement sur les réserves        |               |
| Dividendes                          |               |
| A titre de dividendes               |               |
| Report à Nouveau<br>Autres réserves | - 3 270 634 € |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :

| Exercice | Revenues éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement | Total        |
|----------|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 2016     | 0                                 | 0                                    | 0            |
| 2015     | 0                                 | 0                                    | 0            |
| 2014     | 723,43 €                          | 709 276,57 €                         | 710 000,00 € |

**RESOLUTION VOTEE**

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 3 270 634 €, de la manière suivante :

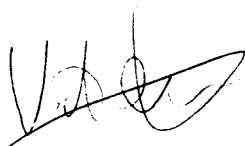
|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| Résultat de l'exercice       | - 3 270 634 € |
| Autres réserves              |               |
| Prélèvement sur les réserves |               |
| Dividendes                   |               |
| A titre de dividendes        |               |
| Report à Nouveau             | - 3 270 634 € |
| Autres réserves              |               |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :

| Exercice | Revenues éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement | Total        |
|----------|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 2016     | 0                                 | 0                                    | 0            |
| 2015     | 0                                 | 0                                    | 0            |
| 2014     | 723,43 €                          | 709 276,57 €                         | 710 000,00 € |

Pour copie certifiée conforme

Le Président de la Société  
Augustin OUTTERS



**STC Audit & Conseil**

156, Chaussée Pierre Curie  
59200 Tourcoing

**Henri BEBEY**

84, Boulevard du Général Leclerc  
BP 80387  
59057 Roubaix cedex 1

# **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 Décembre 2017**

**ICARE**

Société par actions simplifiée au capital variable  
minimum de 185.000 euros

137 rue de l'Egalité

59160 LOMME

SIREN 401 294 392 RCS LILLE METROPOLE

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

## ICARE

Exercice clos le 31 Décembre 2017

A l'assemblée générale,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ICARE** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 1<sup>er</sup> Janvier 2017 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.



### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels exposant les mouvements intervenus sur des dépréciations de titres et de comptes-courants.

### **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 titres de participation, dont le montant net figurant au 31 Décembre 2017 s'établit à 3.413.458 euros, sont évalués à leur coût d'achat et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites au paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des budgets établis sous le contrôle de la direction générale.

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 à l'assemblée**

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 de gestion du directoire et dans les autres documents adressés aux associés 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 vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **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 directoire.

## **Responsabilités des commissaires 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 société.

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 ;

1/17  
21

- 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 TOURCOING, le 6 Juin 2018

**STC Audit & Conseil**

**Séverine de SURMONT**

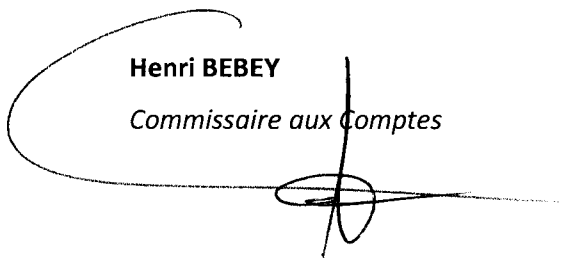
*Commissaire aux Comptes*

A stylized signature consisting of several overlapping loops and a final vertical stroke.

Fait à ROUBAIX, le 6 Juin 2018

**Henri BEBEY**

*Commissaire aux Comptes*

A signature featuring a large, sweeping loop on the left side, followed by a series of smaller loops and a vertical stroke on the right.

## BILAN ACTIF

|                                                  |                                           |                                                             |                                   | Bilan 31/12/2017 | Bilan 31/12/2016                |            |           |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|------------|-----------|
|                                                  |                                           |                                                             |                                   | Brut             | Amortissements et dépréciations | Net        | Net       |
|                                                  |                                           |                                                             |                                   | I                | II                              | III        | IV        |
| Capital souscrit non appelé (I)                  |                                           |                                                             |                                   |                  |                                 |            |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES             | Frais d'établissement                                       |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Frais de développement                                      |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Concessions, brevets et droits similaires                   | 169 581                           | 142 007          | 27 574                          | 2 573      |           |
|                                                  |                                           | Fonds commercial (1)                                        |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Autres immobilisations incorporelles                        |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Immobilisations incorporelles en cours                      | 1 473                             |                  | 1 473                           |            |           |
|                                                  |                                           | Avances et acomptes                                         |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES               | Terrains                                                    |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Constructions                                               |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Autres immobilisations corporelles                          | 536 168                           | 333 485          | 202 683                         | 190 010    |           |
|                                                  |                                           | Immobilisations en-cours                                    |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | Avances et acomptes                       |                                                             |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)           | Participations (méthode de mise en équival.)                |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Autres participations                                       | 5 137 136                         | 1 723 678        | 3 413 458                       | 4 288 844  |           |
|                                                  |                                           | Créances rattachées à des participations                    | 0                                 |                  | 0                               | 0          |           |
|                                                  |                                           | T.I.A.P                                                     |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Autres titres immobilisés                                   | 70 000                            |                  | 70 000                          | 45 000     |           |
|                                                  |                                           | Prêts                                                       |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Autres immobilisations financières                          | 550                               |                  | 550                             | 550        |           |
| Total (II)                                       |                                           |                                                             |                                   | 5 911 300        | 2 099 100                       | 3 812 200  | 4 828 974 |
| ACTIF CIRCULANT                                  | STOCKS                                    | Matières premières, approvisionnements                      |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | En-cours de production de biens                             |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | En-cours de production de services                          |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Produits intermédiaires et finis                            |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Marchandises                                                |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | CRÉANCES                                  | Avances et acomptes versés                                  |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  |                                           | Clients et comptes rattachés (3)                            | 558 792                           |                  | 558 792                         | 331 689    |           |
|                                                  |                                           | Autres créances (3)                                         | 6 278 374                         | 2 500 000        | 3 778 374                       | 3 585 029  |           |
|                                                  |                                           | Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | DIVERS                                    | V.M.P (dont actions propres : )                             | 708 130                           |                  | 708 130                         | 1 608 515  |           |
|                                                  |                                           | Instruments de trésorerie                                   |                                   |                  |                                 |            |           |
| Disponibilités                                   |                                           | 279 708                                                     |                                   | 279 708          | 1 064 478                       |            |           |
| COMPTES DE RÉGULARISATION                        | Charges constatées d'avance (3)           | 32 364                                                      |                                   | 32 364           | 55 473                          |            |           |
|                                                  | Total (III)                               |                                                             | 7 857 360                         | 2 500 000        | 5 357 360                       | 6 645 182  |           |
|                                                  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)  |                                                             |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | Primes de remboursement d'obligations (V) |                                                             |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | Ecarts de conversion actif (VI)           |                                                             |                                   |                  |                                 |            |           |
|                                                  | TOTAL GENERAL (I + VI)                    |                                                             | 13 772 276                        | 4 599 100        | 9 073 107                       | 11 474 161 |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :               |                                           |                                                             | (2) part-d'1 an Immo. fin. nettes |                  | (3) Part à + 1 an               |            |           |
| Clause de réserve de propriété Immobilisations : |                                           |                                                             | Stocks :                          |                  | Créances :                      |            |           |

## BILAN PASSIF

|                                                                           |                                                                                             | 31/12/2017       | 31/12/2016       |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES                                                          | Capital social ou individuel (1) ( Dont versé :                                             | 185 049 )        | 185 049          |
|                                                                           | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                 | 1 142 047        | 1 142 047        |
|                                                                           | Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :                                      | )                |                  |
|                                                                           | Réserve légale (3)                                                                          | 18 505           | 18 411           |
|                                                                           | Réserves statutaires ou contractuelles                                                      |                  |                  |
|                                                                           | Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours | )                |                  |
|                                                                           | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants    | )                |                  |
|                                                                           | Report à nouveau                                                                            | 2 622 782        | 1 928 751        |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                         |                                                                                             | -3 270 634       | 694 125          |
| Subventions d'investissement                                              |                                                                                             |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                   |                                                                                             |                  |                  |
| <b>Total (I)</b>                                                          |                                                                                             | <b>106 453</b>   | <b>118 438</b>   |
| AUTRES FONDS PROPRES                                                      | Produit des émissions de titres participatifs                                               |                  |                  |
|                                                                           | Avances conditionnées                                                                       |                  |                  |
| <b>Total (II)</b>                                                         |                                                                                             |                  |                  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                        | Provisions pour risques                                                                     | 106 453          | 118 438          |
|                                                                           | Provisions pour charges                                                                     |                  |                  |
| <b>Total (III)</b>                                                        |                                                                                             | <b>106 453</b>   | <b>118 438</b>   |
| DETTES (4)                                                                | Emprunts obligataires convertibles                                                          |                  |                  |
|                                                                           | Autres emprunts obligataires                                                                |                  |                  |
|                                                                           | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                  | 633 179          | 361 880          |
|                                                                           | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs                          | )                |                  |
|                                                                           | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                            | 7 024 215        | 6 366 358        |
|                                                                           | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                    | 307 467          | 134 171          |
|                                                                           | Dettes fiscales et sociales                                                                 | 301 806          | 220 695          |
|                                                                           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                             | 2 237            | 2 237            |
|                                                                           | Autres dettes                                                                               |                  |                  |
| Comptes régul.                                                            | Instruments de trésorerie                                                                   |                  |                  |
|                                                                           | Produits constatés d'avance (4)                                                             |                  |                  |
| <b>Total (IV)</b>                                                         |                                                                                             | <b>7 636 126</b> | <b>6 723 485</b> |
| Ecarts de conversion passif (V)                                           |                                                                                             |                  |                  |
| <b>Total (V)</b>                                                          |                                                                                             | <b>7 636 126</b> | <b>6 723 485</b> |
| Renvois                                                                   | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                              |                  |                  |
|                                                                           | (2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                            |                  |                  |
|                                                                           | (2) Dont Ecart de réévaluation libre                                                        |                  |                  |
|                                                                           | (2) Dont Réserve de réévaluation (1976)                                                     |                  |                  |
|                                                                           | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme                                      |                  |                  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 |                                                                                             | 7 636 126        | 6 723 485        |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                             |                  | 25               |

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                       |                                                                                   |            |                 | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|------------|
| Nombre de mois de la période                          |                                                                                   |            |                 | 12         | 12         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                               |                                                                                   | 1 - France | 2 - Exportation | Total      | Total      |
|                                                       | Ventes de marchandises                                                            |            |                 |            |            |
|                                                       | Production vendue                                                                 | biens      |                 |            |            |
|                                                       |                                                                                   | services   | 2 577 415       | 2 577 415  | 2 450 081  |
|                                                       | CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)                                                       | 2 577 415  |                 | 2 577 415  | 2 450 081  |
|                                                       | Production stockée                                                                |            |                 |            |            |
|                                                       | Production immobilisée                                                            |            |                 |            |            |
|                                                       | Subventions d'exploitation                                                        |            |                 | 10 905     | 3 201      |
|                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)              |            |                 | 127 398    | 13 338     |
|                                                       | Autres produits (1) (11)                                                          |            |                 | 1          | 0          |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)             |                                                                                   |            |                 | 2 715 720  | 2 466 621  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |            |                 |            |            |
|                                                       | Variation de stock (marchandises)                                                 |            |                 |            |            |
|                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane) |            |                 |            | 34         |
|                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |            |                 |            |            |
|                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)                                     |            |                 | 1 163 654  | 807 235    |
|                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                                             |            |                 | 9 826      | 79 523     |
|                                                       | Salaires et traitements                                                           |            |                 | 949 229    | 908 495    |
|                                                       | Charges sociales (10)                                                             |            |                 | 582 572    | 526 541    |
|                                                       | Dotations aux amortissements sur immobilisations                                  |            |                 | 80 656     | 65 612     |
|                                                       | Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                   |            |                 |            |            |
|                                                       | Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                   |            |                 |            |            |
|                                                       | Dotations aux provisions                                                          |            |                 | 106 453    | 118 438    |
|                                                       | Autres charges (12)                                                               |            |                 | 57 153     | 55 000     |
|                                                       | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                         |            |                 | 2 949 543  | 2 560 878  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (3) (I - II)                  |                                                                                   |            |                 | 233 624    | 231 254    |
| OPERATIONS EN COMMUN                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |            |                 |            |            |
|                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |            |                 |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                   | Produits financiers de participations (5)                                         |            |                 | 665 046    | 595 046    |
|                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)      |            |                 |            |            |
|                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                         |            |                 | 211 236    | 143 047    |
|                                                       | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                 |            |                 |            | 1 000 000  |
|                                                       | Différences positives de change                                                   |            |                 |            |            |
|                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |            |                 |            |            |
| Total des produits financiers (V)                     |                                                                                   |            |                 | 876 282    | 1 738 092  |
| CHARGES FINANCIERES                                   | Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |            |                 | 898 216    |            |
|                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                |            |                 | 30 622     | 1 032 782  |
|                                                       | Différences négatives de change                                                   |            |                 |            |            |
|                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |            |                 | 1 579      |            |
| Total des charges financières (VI)                    |                                                                                   |            |                 | 930 416    | 1 032 782  |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                       |                                                                                   |            |                 | 231 151    | 70 530     |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (III + IV + V + VI) |                                                                                   |            |                 | 231 958    | 611 055    |

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                          |                                                                           | 31/12/2017        | 31/12/2016       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                   |                  |
|                                                                          | Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 27 570            | 250              |
|                                                                          | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges         |                   |                  |
|                                                                          | <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                             | <b>27 570</b>     | <b>250</b>       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                 |                   | 7                |
|                                                                          | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 16 416            |                  |
|                                                                          | Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 500 000         |                  |
|                                                                          | <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                           | <b>2 516 416</b>  | <b>7</b>         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                  |                                                                           | <b>-2 488 846</b> | <b>243</b>       |
|                                                                          | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)             |                   |                  |
|                                                                          | Impôts sur les bénéfices (X)                                              | 493 830           | -82 829          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                  |                                                                           | <b>3 619 572</b>  | <b>4 204 963</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                            |                                                                           | <b>6 890 205</b>  | <b>3 510 838</b> |
| <b>5- BENEFIC-OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b> |                                                                           | <b>-3 270 633</b> | <b>694 125</b>   |

|         |         |                                                                                 |                                                                |              |
|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|
| Renvois | (1)     | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                         |                                                                |              |
|         | (2)     | Dont                                                                            | - Produits de locations immobilières                           |              |
|         |         |                                                                                 | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs |              |
|         | (3)     | Dont                                                                            | - Crédit-bail mobilier                                         | 9 560        |
|         |         |                                                                                 | - Crédit-bail immobilier                                       | 9 560        |
|         | (4)     | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs               |                                                                |              |
|         | (5)     | Dont produits concernant les entreprises liées                                  |                                                                |              |
|         | (6)     | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                  |                                                                |              |
|         | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)       |                                                                |              |
|         | (9)     | Dont transferts de charges                                                      | 8 960                                                          | 13 338       |
|         | (10)    | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                              |                                                                |              |
|         | (11)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)             |                                                                |              |
|         | (12)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)              |                                                                |              |
|         | (13)    | Dont primes et cotisations complém. obligatoires<br>personnelles : facultatives |                                                                |              |
|         | (14)    | Chiffre d'affaires en Euros et centimes                                         | 2 577 415,29                                                   | 2 450 081,16 |
|         | (15)    | Résultat en Euros et centimes                                                   | -3 270 633,57                                                  | 694 125,07   |

Annexe

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs**Généralités sur les règles comptables****Règles et méthodes comptables**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2017.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue,
- Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées notamment sur la base des plans d'affaires et de la méthode des flux de trésorerie actualisés (DCF). Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges de participations. Les titres CBC ont été provisionnés pour 1 231 585 €. Le compte courant CBC a été provisionné à hauteur de 2 500 000 €. Les titres LB CONSTRUCTION ont été provisionnés pour 492 093 €. Malgré la dépréciation des titres LB, la direction a décidé de ne pas déprécier les comptes courants détenus par ICARE dans cette société.

**Changement de méthode**

Néant

**Faits caractéristiques de l'exercice**

Le 24.02.2017, ICARE a racheté des actions de minoritaires. Cette acquisition porte la participation d'ICARE à 96.28 % du capital de CREATION BOIS CONSTRUCTION.

**Autres engagements**

Une convention d'intégration fiscale à effet au 1<sup>er</sup> janvier 2011, pour une durée de 5 ans, renouvelée tacitement, existe entre les sociétés suivantes :

Société mère : ICARE SAS

Sociétés filiales : MDN SAS, LB CONSTRUCTION SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS intégrée en 2015, CREATION BOIS CONSTRUCTION SAS intégrée en 2016.

En application de cette convention d'intégration fiscale, le total de l'impôt des sociétés supporté par le groupe représenté par la société mère (tête de groupe) s'élève à 0 euros. Cette somme (impôt effectif à 33.33 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

|                                |                                 |
|--------------------------------|---------------------------------|
| - ICARE SAS :                  | 494 488 euros (charge d'IS) (a) |
| - MDN :                        | 175 752 euros (charge d'IS)     |
| - LB CONSTRUCTION :            | 136 229 euros (économie d'IS)   |
| - PROMETHEE :                  | 77 699 euros (charge d'IS)      |
| - LOURME :                     | 366 024 euros (économie d'IS)   |
| - CREATION BOIS CONSTRUCTION : | 245 687 euros (économie d'IS)   |

(a) : avant déduction faite de 5 061 € de crédit d'impôt mécénat, apprentissage, formation des dirigeants, ce qui conduit à 489 427 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 253 451 euros et répartie comme suit :

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| - ICARE SAS :                  | Déficit       |
| - MDN :                        | 175 752 euros |
| - LB CONSTRUCTION :            | Déficit       |
| - PROMETHEE :                  | 77 699 euros  |
| - LOURME :                     | Déficit       |
| - CREATION BOIS CONSTRUCTION : | Déficit       |

**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 12 mois
- Constructions : 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 4 ans
- Installations générales et agencements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau : 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans

**Crédit Impôt Compétitivité Emploi :**

Le CICE (crédit impôt compétitivité Emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 39 533 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été enregistré dans le compte « autres créances » pour 39 533 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt sur les sociétés.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

L'utilisation du CICE a été effectuée en conformité avec les textes qui le régissent et a pu concerner les investissements, les dépenses de recherche, de formation, de recrutement, ainsi que les dépenses liées au développement durable et à la prospection pour de nouveaux marchés et également la reconstitution de la trésorerie.

### Mouvements des immobilisations brutes

**HENRI BEBEY**  
inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes  
Bic. brochure 1982

## Mouvements des amortissements

| Immobilisations amortissables                                 | Amortissements<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Dotations                | Diminutions |                                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                                  |                          |             |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |             |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |             |                                |
| - Site et outils internet                                     | 125 133                          | 16 874                   |             | 142 007                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>125 133</b>                   | <b>16 874</b>            |             | <b>142 007</b>                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                                  |                          |             |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |             |                                |
| - Constructions                                               |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol propre                                              |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |             |                                |
| . Installation agencement aménag.                             |                                  |                          |             |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |             |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |             |                                |
| . Instal, agencements, aménagements divers                    | 145 139                          | 24 413                   |             | 169 553                        |
| . Matériel de transport                                       | 22 847                           | 11 779                   |             | 34 626                         |
| . Matériel de bureau                                          | 101 716                          | 27 590                   |             | 129 306                        |
| . Emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>269 702</b>                   | <b>63 782</b>            |             | <b>333 485</b>                 |
| <b>Total général</b>                                          | <b>394 835</b>                   | <b>80 656</b>            |             | <b>475 492</b>                 |

## Mouvements des immobilisations incorporelles

| Désignation                    | Immobilisations<br>brutes | Amortissements | Immobilisations<br>nettes |
|--------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| Au début de l'exercice         | + 127 706                 | + 125 133      | + 2 573                   |
| Réévaluation de l'exercice     | +                         |                | +                         |
| Investissements de l'exercice  | + 43 348                  |                | + 43 348                  |
| Dotation de l'exercice         |                           | + 16 873       | - 16 873                  |
| Cessions ou mises hors service | -                         | -              | -                         |
| Valeur en fin d'exercice       | <b>171 054</b>            | <b>142 007</b> | <b>29 047</b>             |

## Mouvements des immobilisations corporelles

| Désignation                    | Immobilisations<br>brutes | Amortissements | Immobilisations<br>nettes |
|--------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| Au début de l'exercice         | + 459 713                 | + 269 703      | + 190 010                 |
| Réévaluation de l'exercice     | +                         |                | +                         |
| Investissements de l'exercice  | + 76 455                  |                | + 76 455                  |
| Dotation de l'exercice         |                           | + 63 782       | - 63 782                  |
| Cessions ou mises hors service | -                         | -              | -                         |
| Valeur en fin d'exercice       | <b>536 168</b>            | <b>333 485</b> | <b>202 683</b>            |

**Mouvements des immobilisations financières**

| Designation                                                                      | Montant     |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Valeur au début de l'exercice                                                    | + 5 159 857 |
| Acquisitions                                                                     | + 64 246    |
| Augmentations résultant d'une mise en équivalence                                | +           |
| Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence | - 16 416    |
| Valeur en fin d'exercice                                                         | 5 207 686   |

**Echéances des immobilisations financières**

| Designation                           | Montant   |
|---------------------------------------|-----------|
| Total des immobilisations financières | 5 207 686 |
| . à moins d'un an                     | 5 207 686 |
| . à plus d'un an                      |           |

**Notes sur le bilan passif**

| <b>Capital social - Actions ou parts sociales</b> |                |                        |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------------|
|                                                   | <b>Nombres</b> | <b>Valeur nominale</b> |
| Titres début d'exercice                           | 181 203        | 1,02123                |
| Titres émis                                       |                |                        |
| Titres remboursés ou annulés                      |                |                        |
| Titres fin d'exercice                             | 181 203        | 1,02123                |

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Dettes représentées par des effets de commerce</b> | Non applicable |
|-------------------------------------------------------|----------------|

| <b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b> |   |
|----------------------------------------------------------|---|
| Emprunts obligataires convertibles                       |   |
| Autres emprunts obligataires                             |   |
| Emprunts et dettes établissement de crédit               | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 0 |

| <b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b> |        |
|----------------------------------------------------------|--------|
| Fournisseurs                                             | 80 608 |
| Dettes fiscales et sociales                              | 9 259  |
| Autres dettes                                            | 0      |

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| <b>Produits constatés d'avance</b> | 0 |
|------------------------------------|---|

## Notes sur le comptes de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat

| Ventilation de l'impôt sur les bénéfices | Résultat avant impôt | impôt   | Résultat net après impôt |
|------------------------------------------|----------------------|---------|--------------------------|
| Résultat courant                         | -287 958             | 51 211  | -339 169                 |
| Résultat exceptionnel                    | -2 488 846           | 442 618 | -2 931 464               |
| Participation salariés                   | 0                    | 0       | 0                        |
| Résultat comptable                       | -2 776 804           | 493 829 | -3 270 633               |

| Incidence des évaluations fiscales dérogatoires               |  |
|---------------------------------------------------------------|--|
| Résultat de l'exercice                                        |  |
| Impôt sur les bénéfices                                       |  |
| Résultats avant impôts                                        |  |
| Variation provisions réglementées                             |  |
| Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires |  |

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Accroissements et allègements de la dette future d'impôts | Non applicable |
|-----------------------------------------------------------|----------------|

**Autres informations**

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Rémunération des dirigeants</b> | <b>Non applicable</b> |
|------------------------------------|-----------------------|

| <b>Effectif moyen</b>             | <b>Salarié</b> | <b>Mis à disposition</b> |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------|
| Cadre                             | 14             |                          |
| Agents de maîtrise et techniciens |                |                          |
| Employés                          | 12             |                          |
| Ouvriers                          |                |                          |
| <b>Total</b>                      | <b>26</b>      |                          |

|                                                                          |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Identité de la société mère consolidant les comptes de la société</b> | <b>Non applicable</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|

|                   |                                                                                                               |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Hors bilan</b> | Le passif social s'élève à 130 956 € couvert à hauteur de 17 822 € par des versements auprès d'une assurance. |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                 |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dettes garanties par des suretés réelles</b> | <b>Non applicable</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------------|

**Engagements hors bilan**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ICARE a concédé le 08/11/2011 un abandon de créance de 1 000 000 € à A2GDI contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 2 067 362 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné). Au 31/12/2017 le solde à rembourser est de 610 016 €. |
| ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 326 020 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                                 |
| ICARE a concédé le 31/12/2013 un abandon de créance de 110 000 € à LB CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 224 606 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                                 |
| ICARE a concédé le 15/06/2016 un abandon de créance de 1 000 000 € à CREATION BOIS CONSTRUCTION contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 466 483 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).                                    |
| ICARE possède un compte courant bloqué de 300 000 € chez LB CONSTRUCTION du 21/01/2013 au 31/01/2020.                                                                                                                                                                                                      |
| ICARE possède un compte courant bloqué de 433 014 € chez CREATION BOIS CONSTRUCTION.                                                                                                                                                                                                                       |
| ICARE est caution solidaire à hauteur de 296 000 € pour 5 prêts souscrits par CBC.                                                                                                                                                                                                                         |

**Détail des produits et charges**

| <b>Produits à recevoir :</b>                                                    |                                  | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b> |                                  |                   |                   |
| 4098000                                                                         | Fournisseurs avoir à recevoir    | 46 034,00         | 17 272,00         |
| 4670000                                                                         | Autres comptes débiteurs         | 67 679,00         | 67 782,00         |
| 4687000                                                                         | Divers produits à recevoir       | 146 273,00        | 92 146,00         |
| <b>Autres créances</b>                                                          |                                  | <b>259 986,00</b> | <b>177 200,00</b> |
| <b>Total des produits à recevoir</b>                                            |                                  | <b>259 986,00</b> | <b>177 200,00</b> |
| <b>Charges constatées d'avance :</b>                                            |                                  |                   |                   |
| 4860000                                                                         | Charges constatées d'avance      | 32 364,00         | 55 473,00         |
| <b>Total des charges constatées d'avance</b>                                    |                                  | <b>32 364,00</b>  | <b>55 473,00</b>  |
| <b>Charges à payer :</b>                                                        |                                  | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
| <b>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</b>     |                                  |                   |                   |
| 4081000                                                                         | Fourniss. Factures non parvenues | 80 608,00         | 9 480,00          |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachées</b>                                |                                  | <b>80 608,00</b>  | <b>9 480,00</b>   |
| 4284000                                                                         | Participation                    | 0,00              | 0,00              |
| 4286000                                                                         | Personnel autres charges à payer | 0,00              | 5 558,00          |
| 4386000                                                                         | Org. Soc. Charges à payer        | 0,00              | 3 334,00          |
| 4386100                                                                         | Taxe d'apprentissage             | 6 957,00          | 6 761,00          |
| 4386200                                                                         | Formation continue               | 0,00              | 4 553,00          |
| 4486300                                                                         | Etat impôts - taxes à payer      | 2 302,00          | 557,00            |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                                              |                                  | <b>9 259,00</b>   | <b>20 763,00</b>  |
| 4686000                                                                         | Divers charges à payer           | 0,00              | 0,00              |
| <b>Autres dettes</b>                                                            |                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Total des charges à payer</b>                                                |                                  | <b>89 867,00</b>  | <b>30 243,00</b>  |
| <b>Produits constatés d'avance :</b>                                            |                                  |                   |                   |
| 4870000                                                                         | Produits constatés d'avance      | 0,00              | 0,00              |
| <b>Total des charges constatées d'avance</b>                                    |                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

| Filiales et participations | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Capital | Autres capitaux propres | CA | Résultat net |
|----------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------------|----|--------------|
|----------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------------|----|--------------|

**A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

|                                                |        |         |            |            |            |
|------------------------------------------------|--------|---------|------------|------------|------------|
| 1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)    |        |         |            |            |            |
| MDN                                            | 95,00  | 703 060 | 3 783 277  | 16 478 736 | 340 358    |
| LOURME                                         | 95,03  | 72 400  | -175 390   | 20 974 426 | -691 869   |
| PROMETHEE                                      | 100,00 | 10 000  | 1 681 970  | 3 746 289  | 281 190    |
| SYLVAGREG                                      | 93,01  | 105 280 | 2 747 362  | 25 501 595 | -1 029 974 |
| LB CONSTRUCTION                                | 100,00 | 188 000 | -855 924   | 1 258 999  | -259 903   |
| CREATION BOIS CONSTRUCTION                     | 96,28  | 932 965 | -2 400 823 | 7 109 091  | -403 231   |
| NOIR DE BOIS                                   | 51,00  | 20 000  | -92 137    | 465 082    | -50 675    |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu) |        |         |            |            |            |
|                                                |        |         |            |            |            |

**B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS**
**1. Filiales non reprises en A**

|               |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|
| a) françaises |  |  |  |  |  |
| b) étrangères |  |  |  |  |  |

**2. Participations non reprises en A**

|                         |       |  |  |  |  |
|-------------------------|-------|--|--|--|--|
| a) françaises           |       |  |  |  |  |
| CONSTRUIRE ENSEMBLE     | 4,00  |  |  |  |  |
| AVENIR ET TERRITOIRES   | 2,42  |  |  |  |  |
| KRYVALIS                | 20,00 |  |  |  |  |
| NOUVEAUX BETONS DU NORD | 15,00 |  |  |  |  |
| b) étrangères           |       |  |  |  |  |

| Exercices concernés                                                                | N-4       | N-3       | N-2       | N-1       | N          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| <b>CAPITAL FIN EXERCICE</b>                                                        |           |           |           |           |            |
| Capital social                                                                     | 185 243   | 185 049   | 185 049   | 185 049   | 185 049    |
| Nombres actions ordinaires                                                         | 181 393   | 181 199   | 181 199   | 181 199   | 181 199    |
| Nombres d'actions de préférences                                                   |           |           |           |           |            |
| <b>OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE</b>                                        |           |           |           |           |            |
| Chiffre d'affaires HT                                                              | 2 560 885 | 2 048 099 | 2 562 419 | 2 450 081 | 2 577 415  |
| Résultat avant impôts<br>amortissements - provisions                               |           |           |           |           |            |
| Impôts sur les bénéfices                                                           | 277 256   | 164 823   | 53 596    | -82 829   | 493 829    |
| Participation salariés                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Résultat après impôts                                                              | -910 485  | -355 234  | -721 219  | 694 125   | -3 270 634 |
| Résultat distribué                                                                 |           |           |           |           |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                         |           |           |           |           |            |
| Résultat après impôts, Part.<br>salariés mais avant<br>amortissements - provisions |           |           |           |           |            |
| Résultat après impôts, Part.<br>salariés amortissements -<br>provisions            | 0,14      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       |
| Dividende brut versé à chaque<br>action                                            | 4,13      | 4,13      | 4,13      | 0,00      | 0,00       |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                   |           |           |           |           |            |
| Effectif moyen                                                                     | 31        | 27        | 28        | 27        | 26         |
| Montant masse salariale                                                            | 956 871   | 965 574   | 917 503   | 905 326   | 917 538    |
| Montant des sommes versées au<br>titre des avantages sociaux (SS,<br>œuvres soc.)  |           |           |           |           |            |

**Crédit bail**

|                                        | <b>Terrains</b> | <b>Constructions</b> | <b>Installations<br/>matériel<br/>Outillage</b> | <b>Autres</b> | <b>TOTAL</b>  |
|----------------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Valeur d'origine                       | 0               | 0                    |                                                 | 28 110        | 28 110        |
| Amortissements :                       |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Cumuls exercice antérieurs           |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Dotations de l'exercice              |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Redevances payées :                    |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - Cumuls exercices antérieurs          |                 |                      |                                                 | 18 323        | 18 323        |
| - Exercice                             |                 |                      |                                                 | 9 560         | 9 560         |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>27 883</b> | <b>27 883</b> |
| Redevances restant à payer :           |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A 1 an au plus                       |                 |                      |                                                 | 797           | 797           |
| - A + d'1 an et 5 ans au plus          |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + de 5 ans                         |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>797</b>    | <b>797</b>    |
| Valeur résiduelle :                    |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A 1 an au plus                       |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + d'1 an et 5 ans au plus          |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| - A + de 5 ans                         |                 |                      |                                                 |               | 0             |
| <b>Total</b>                           |                 |                      |                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Montant pris en charge dans l'exercice |                 |                      |                                                 |               |               |

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan         | Montant concernant les entreprises |                                                       | Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Liées                              | Avec lesquelles la société a un lien de participation |                                                                            |
| Capital souscrit non appelé                            |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                    |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes                                    |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes                                    |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Participations                                         | 4 945 670                          |                                                       |                                                                            |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |                                                       |                                                                            |
| Prêts                                                  |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres immobilisations financières                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total immobilisations</b>                           | <b>4 945 670</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Créances</b>                                        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 552 238                            |                                                       |                                                                            |
| Autres créances                                        | 5 838 027                          |                                                       |                                                                            |
| Capital souscrit appelé non versé                      |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total créances</b>                                  | <b>6 390 265</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |
| Valeurs mobilières de placement                        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Disponibilités                                         |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Dettes</b>                                          |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                       |                                                                            |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 6 521 546                          |                                                       |                                                                            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                       |                                                                            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 79 049                             |                                                       |                                                                            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                            |
| Autres dettes                                          |                                    |                                                       |                                                                            |
| <b>Total dettes</b>                                    | <b>6 600 595</b>                   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>                                                                   |

**Dettes****Echéances des emprunts**

| Designation                                  | Reste dû       | A plus d'un an<br>à 5 ans au plus | A plus d'un an<br>à 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| <u>Etablissements de crédit</u>              | 633 179        | 400                               | 632 779                           |                 |
| . à 1 an maximum à l'origine                 |                |                                   |                                   |                 |
| . à plus d'1 an à l'origine                  | 633 179        | 400                               | 632 779                           |                 |
| <u>Emprunts et dettes financières divers</u> |                |                                   |                                   |                 |
| <b>Total</b>                                 | <b>633 179</b> | <b>400</b>                        | <b>632 779</b>                    |                 |

**Autres informations****Détail des filiales et participations**

| Designation                                                           | Capital | Autres<br>capitaux<br>propres | Quote-part<br>de capital<br>détenue | CAP de<br>contrôle<br>exercés | Résultat de<br>contrôle<br>exercés |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| <i>Filiales détenues à plus de 50%</i>                                |         |                               |                                     |                               |                                    |
| CREATION BOIS CONSTRUCTION                                            |         |                               | 96,28                               |                               |                                    |
| 1 ter RUE JULES GUESDES<br>59390 LYS LEZ LANNOY<br>N°SIREN: 326604840 |         |                               |                                     |                               |                                    |
| LB CONSTRUCTION<br>ZAC DE LA TUILERIE                                 |         |                               | 100,00                              |                               |                                    |
| RUE MARCEAU<br>62790 LEFOREST<br>N°SIREN: 412270092                   |         |                               |                                     |                               |                                    |
| LOURME                                                                |         |                               | 95,00                               |                               |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 309003804             |         |                               |                                     |                               |                                    |
| MDN                                                                   |         |                               | 95,00                               |                               |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 348879420             |         |                               |                                     |                               |                                    |
| NOIR DE BOIS<br>137 RUE DE L'EGALITE                                  |         |                               | 51,00                               |                               |                                    |
| 59160 LOMME<br>N°SIREN: 817754914                                     |         |                               |                                     |                               |                                    |
| PROMETHEE                                                             |         |                               | 100,00                              |                               |                                    |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 449397926             |         |                               |                                     |                               |                                    |
| <i>A reporter</i>                                                     |         |                               |                                     |                               |                                    |

| Désignation                                               | Capital | Autres capitaux propres | Quote-part de capital détenue | CAHT du dernier exercice | Résultat du dernier exercice |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Report<br>SYLVAGREG                                       |         |                         | 93,01                         |                          |                              |
| 137 RUE DE L'EGALITE<br>59160 LOMME<br>N°SIREN: 330688482 |         |                         |                               |                          |                              |
| <b>Total</b>                                              |         |                         |                               |                          |                              |

## Echéance des créances

| Echéance des créances                                                                                                   | Montant brut     | A déduire        | A déduire |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| Créances rattachées à des participations                                                                                |                  |                  |           |
| Prêts (1) (2)                                                                                                           |                  |                  |           |
| Autres immobilisations financières                                                                                      | 550              | 550              |           |
| Clients douteux ou litigieux                                                                                            |                  |                  |           |
| Autres créances clients                                                                                                 | 558 792          | 558 792          |           |
| Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée) |                  |                  |           |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                          | 4 217            | 4 217            |           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                           |                  |                  |           |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                | 109 286          | 109 286          |           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                              | 44 167           | 44 167           |           |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                            |                  |                  |           |
| Divers                                                                                                                  |                  |                  |           |
| Groupe et associés (2)                                                                                                  | 5 860 718        | 5 860 718        |           |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)                                        | 259 987          | 259 987          |           |
| Charges constatées d'avance                                                                                             | 32 364           | 32 364           |           |
| <b>Totaux</b>                                                                                                           | <b>6 870 081</b> | <b>6 870 081</b> |           |
| (1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice                   |                  |                  |           |
| (2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                        | 5 860 718        |                  |           |

## Echéance des dettes

| Etat des dettes                                               | Montant brut     | A 1 an au plus                                                                     | A plus d'un an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                        |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                              |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)    | 633 179          | 400                                                                                | 632 779                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)               |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                             | 307 467          | 307 467                                                                            |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                | 2 371            | 2 371                                                                              |                                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 192 839          | 192 839                                                                            |                                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                    | 106 596          | 106 596                                                                            |                                 |                 |
| Obligations cautionnées                                       |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés                             |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               | 2 237            | 2 237                                                                              |                                 |                 |
| Groupe et associés (2)                                        | 7 024 215        | 7 024 215                                                                          |                                 |                 |
| Autres dettes                                                 |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                   |                  |                                                                                    |                                 |                 |
| <b>Total</b>                                                  | <b>8 268 904</b> | <b>7 636 125</b>                                                                   | <b>632 779</b>                  |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                  | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                  |                                                                                    |                                 |                 |



## Provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                           |                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations<br>Dotations de l'ex. | Diminutions<br>Reprises de l'ex. | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                  |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                              |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                              |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                                 |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                     |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Dont majorations exceptionnelles 30%                                                                                                            |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                               |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                  |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| <b>Total (I)</b>                                                                                                                                |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                       |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour litiges                                                                                                                         |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                   |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                      |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                            |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                                |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                              |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour impôts                                                                                                                          |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                              |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                             |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                 |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                       |                                      | 118 438                        | 106 453                             | 118 438                          | 106 453                        |
| <b>Total (II)</b>                                                                                                                               |                                      | <b>118 438</b>                 | <b>106 453</b>                      | <b>118 438</b>                   | <b>106 453</b>                 |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                                                                                            |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| sur<br>Immobilisations                                                                                                                          | - incorporelles                      | 825 462                        | 898 216                             |                                  | 1 723 678                      |
|                                                                                                                                                 | - corporelles                        |                                |                                     |                                  |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres mis en équivalence          |                                |                                     |                                  |                                |
|                                                                                                                                                 | - titres de participation            |                                |                                     |                                  |                                |
|                                                                                                                                                 | - autres immobilisations financières |                                |                                     |                                  |                                |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                          |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Sur comptes clients                                                                                                                             |                                      |                                |                                     |                                  |                                |
| Autres dépréciations                                                                                                                            |                                      |                                | 2 500 000                           |                                  | 2 500 000                      |
| <b>Total (III)</b>                                                                                                                              |                                      | <b>825 462</b>                 | <b>9 398 216</b>                    | <b></b>                          | <b>10 223 678</b>              |
| <b>Total (I+II+III)</b>                                                                                                                         |                                      | <b>943 900</b>                 | <b>9 504 669</b>                    | <b>118 438</b>                   | <b>10 390 151</b>              |
| dont dotations et reprises                                                                                                                      | - d'exploitation                     |                                | 106 453                             | 118 438                          |                                |
|                                                                                                                                                 | - financières                        |                                | 898 216                             |                                  |                                |
|                                                                                                                                                 | - exceptionnelles                    |                                | 2 500 000                           |                                  |                                |
| Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                      |                                |                                     |                                  |                                |