

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 20/07/2020 sous le numéro de dépôt 6857

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

GROUPE SYLVAGREG
137 rue de l'Égalité
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'Égalité
59160 Lomme

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

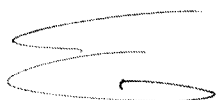
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 16/07/2020

Sous le numéro : 6857

Délivré à Lille-Métropole le 20 juillet 2020

Le Greffier,



Sommaire



DESIGNATION	PAGES
Bilan - Compte de résultat	
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	
Immobilisations	9
Notes sur le passif	20
Dettes	20
Autres informations	20



ICARE

Euros

BILAN ACTIF

				Exercice N, clos le :		31/12/2019	31/12/2018
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		189 840	178 737	11 103	4 544
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours		1 473		1 473	1 473
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles		460 907	382 442	78 465	150 264
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		3 775 045	28 000	3 747 045	3 423 528
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés		70 000	70 000		70 000
		Prêts					
		Autres immobilisations financières		550		550	700
Total (II)				4 497 815	659 179	3 838 636	3 650 508
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)		936 780	6 089	930 691	633 243
		Autres créances (3)		2 443 313	200 000	2 243 313	1 544 140
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		89		89	687
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		3 058 844		3 058 844	1 372 000		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		37 718		37 718	46 840	
	Total (III)		6 476 745	206 089	6 270 656	3 596 910	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		10 974 560	865 268	10 109 292	7 247 418	
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

		31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	194 163)	185 049
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 486 040	1 142 047
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)	
	Réserve légale (3)	18 505	18 505
	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	)	
	Report à nouveau	-2 490 734	-3 270 634
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	103 285	779 899
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	1 932 451	1 477 648
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	106 453	106 453
	Provisions pour charges		
	Total (III)	106 453	106 453
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	1 667 219	875 816
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	4 161 658
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 291	129 621
	Dettes fiscales et sociales	625 977	495 555
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		667
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	Total (IV)	8 070 389	5 663 317
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	10 109 293	7 247 418
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	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	6 535 465	4 797 255
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	271	864



ICARE

Euros

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2019	31/12/2018
Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens			
		services			
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	3 395 088		3 395 088	3 276 719
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation			3 929	5 371
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			19 045	16 783
	Autres produits (1) (11)			4	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			3 418 066	3 298 875
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			349	282
CHARGES D'EXPLOITATION	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			945 277	1 180 081
	Impôts, taxes et versements assimilés			81 595	77 810
	Salaires et traitements			1 393 195	1 159 150
	Charges sociales (10)			866 738	712 506
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 647	109 018
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			6 089	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)			56 997	59 800
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			3 408 888	3 298 646
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				9 178	229
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			242 735	390 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			46 012	84 758
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				492 093
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers (V)			288 747	966 851
	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			298 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)			43 244	2 306 627
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			5	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-52 502	-1 339 776
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-43 324	-1 339 547



COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 799	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 418	119
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 231 585	2 500 000
	Total des produits exceptionnels (VII)	1 273 801	2 500 119
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		1 435
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 260 702	509 593
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 260 702	511 029
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		13 099	1 989 090
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-133 510	-130 356
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		4 980 615	6 765 845
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		4 877 330	5 985 946
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		103 285	779 899

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	797
			- Crédit-bail immobilier	
	(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	19 045	16 783
	(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 personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	3 395 087,80	3 276 718,84
	(15)	Résultat en Euros et centimes	103 284,92	779 899,06

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2020.

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

Changement de méthode

Néant

Faits caractéristiques de l'exercice

Le 4/03/2019, ICARE a cédé ses titres CREATION BOIS CONSTRUCTION pour 1 euro à la société SYLVE (extérieur).

Une lettre de soutien de la société ICARE au profit de la société LOURME a été signée par le président du directoire en date du 22 mai 2020.

Faits postérieurs à la clôture

L'épidémie du coronavirus et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019 dans la mesure où la société ICARE ne se trouve pas en situation d'absence de continuité d'exploitation.

En outre, à ce stade, l'incertitude sur la durée et l'ampleur de la crise sanitaire ne permettent pas d'en quantifier de façon précise les impacts financiers sur les comptes de ICARE ou sur ses perspectives d'évolution. La société a mis en œuvre des mesures pour réduire l'impact du coronavirus à savoir :

- de continuité d'exploitation (notamment de télétravail) visant à gérer les effets de la pandémie, les perturbations associées et autres risques pour ses activités,
- mise en chômage partiel des salariés ne pouvant pas travailler en télétravail,
- suspension des contrats de crédits-bails mobiliers pour consolider la trésorerie ou souscription de PGE.

Autres engagements

Une convention d'intégration fiscale à effet au 1er janvier 2011 pour une durée de 5 ans, renouvelable par tacite reconduction, existe entre les sociétés suivantes :

Société mère : ICARE SAS

Sociétés filiales : MDN SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS.

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 28 % pour les premiers 500 000 euros, puis 33.33 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	133 109 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 38 488 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE :	- 91 602 euros (charge d'IS)
- LOURME :	- 3 019 euros (charge d'IS)

(a) : avant déduction faite de 401 € de crédit d'impôt mécénat, apprentissage, formation des dirigeants, ce qui conduit à 133 510 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 133 109 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	Déficit
- MDN :	38 488 euros
- PROMETHEE :	91 602 euros
- LOURME :	3 019 euros

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




Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	172 003	6 734		178 737
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	172 003	6 734		178 737
<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	194 255	19 178		213 433
. Matériel de transport	58 473	5 153	44 187	19 439
. Matériel de bureau	157 228	27 582	35 240	149 569
. Emballages récupérables, divers				
Total	409 956	51 913	79 427	382 441
Total général	581 959	58 647	79 427	561 178

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 178 020	+ 172 003	+ 6 017
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 13 293		+ 13 293
Dotation de l'exercice		+ 6 734	- 6 734
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 191 313	= 178 737	= 12 576

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 560 220	+ 409 956	+ 150 264
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 8 752		+ 8 752
Dotation de l'exercice		+ 51 913	- 51 913
Cessions ou mises hors service	- 108 065	- 79 427	- 28 638
Valeur en fin d'exercice	= 460 907	= 382 442	= 78 465



ICARE

Euros

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 4 725 813
Acquisitions	+ 351 517
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 1 231 735
Valeur en fin d'exercice	= 3 845 595

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 845 595
. à moins d'un an	3 845 595
. à plus d'un an	

**Notes sur le bilan passif**

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	181 203	1,02123
Titres émis	7 305	
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	188 508	1,03000

Les nouveaux titres ICARE ont été émis à la suite de deux apports successifs de titres MDN et SYLVAGREG.

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes établissement de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	20 055
Dettes fiscales et sociales	208 107
Autres dettes	0

Produits constatés d'avance	0
------------------------------------	---



ICARE

Euros

Notes sur le comptes de résultat

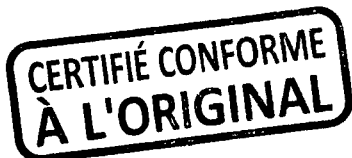
Ventilation du chiffre d'affaires :

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	-43 324	-191 371	148 047
Résultat exceptionnel	13 099	57 861	-44 762
Participation salariés	0	0	0
Résultat comptable	-30 225	-133 510	103 285

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**

Rémunération des dirigeants	Non applicable
-----------------------------	----------------

Effectif moyen	Salarié	Mis à disposition
Cadre	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	13	
Ouvriers		
Total	32	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	Non applicable
---	----------------

Hors bilan	Le passif social s'élève à 164 922 € couvert à hauteur de 18 202 € par des versements auprès d'une assurance.
------------	---

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable
--	----------------

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 31/12/2019 le solde à rembourser est de 551 014 €.
ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) 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 (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) 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

Euros

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2019	31/12/2018
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	30 061,00	23 880,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 679,00	67 679,00
4687000	Divers produits à recevoir	29 875,00	30 597,00
Autres créances		127 615,00	122 156,00
Total des produits à recevoir		127 615,00	122 156,00
Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	37 718,00	46 840,00
Total des charges constatées d'avance		37 718,00	46 840,00
Charges à payer :		31/12/2019	31/12/2018
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	20 055,00	16 465,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		20 055,00	16 465,00
4284000	Participation	0,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	116 942,00	0,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	68 388,00	0,00
4386100	Taxe d'apprentissage	0,00	8 729,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	6 344,00	0,00
4386400	Médecine du travail	1 202,00	0,00
4386500	Congés payés	45 231,00	0,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	0,00	3 166,00
Dettes fiscales et sociales		238 107,00	11 895,00
4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
Autres dettes		0,00	0,00
Total des charges à payer		258 162,00	28 360,00
Produits constatés d'avance :			
4870000	Produits constatés d'avance	0,00	0,00



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	100,00	703 060	3 719 216	20 002 730	65 035
LOURME	98,01	72 400	-433 786	2 009 682	3 247
PROMETHEE	100,00	10 000	1 724 877	4 127 793	211 787
SYLVAGREG	94,85	105 280	2 604 377	49 280 336	655 482
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	-138 088	674 439	4 618
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				
KRYSA LIS	20,00				
NOUVEAUX BETONS DU NORD	15,00				
b) étrangères					

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	185 049	185 049	185 049	185 049	194 163
Nombres actions ordinaires	181 199	181 199	181 199	181 199	188 508
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	2 562 419	2 450 081	2 577 415	3 276 719	3 395 088
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	53 596	-82 829	493 829	-130 356	133 510
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	-721 219	694 125	-3 270 634	779 899	103 285
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividende brut versé à chaque action	4,13	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	28	27	26	34	32
Montant masse salariale	917 503	905 326	917 538	1 151 266	1 264 387
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Crédit bail

ICARE

Euros

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0		0	0
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				0	0
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				0	0
- Exercice				0	0
Total				0	0
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				0	0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				0	0
Valeur résiduelle :					0
- A 1 an au plus					0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				0	0
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			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	3 583 579	191 466	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	3 583 579	191 466	0
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	917 973		
Autres créances	1 972 868		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	2 890 841	0	0
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	3 649 295		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459

Autres informations

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
Filiales détenues à plus de 50%										
LOURME N°SIREN: 309003804			98,01							
MDN N°SIREN: 348879420			100,00							
NOIR DE BOIS N°SIREN: 817754914			51,00							
PROMETHEE N°SIREN: 449397926			100,00							
SYLVAGREG N°SIREN: 330688482			94,85							
Total										



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	936 780	936 780	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	1 228	1 228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	273 256	273 256	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 116	21 116	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 664	1 664	
Divers			
Groupe et associés (2)	2 018 434	2 018 434	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	127 615	127 615	
Charges constatées d'avance	37 718	37 718	
Totaux	3 418 361	3 418 361	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 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)	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	136 291	136 291		
Personnel et comptes rattachés	121 859	121 859		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	300 449	300 449		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	191 886	191 886		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 783	11 783		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 640 902	5 640 902		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	8 070 389	6 535 465	1 456 465	78 459
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	211 362			

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

ICARE

Euros

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
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
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		106 453			106 453
Total (II)		106 453			106 453
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles	1 231 585	98 000	1 231 585	28 000
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			6 089		6 089
Autres dépréciations			200 000		200 000
Total (III)		1 231 585	304 089	1 231 585	304 089
Total (I + II + III)		1 338 038	304 089	1 231 585	410 542
dont dotations et reprises	- d'exploitation		6 089		
	- financières		298 000		
	- exceptionnelles			1 231 585	
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					

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 19 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 103 285 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	103 285 €
Autres réserves	
Réserve légale	911 €
Prélèvement sur les réserves	- 2 388 360 €
Dividendes	
A titre de dividendes	
Report à Nouveau	2 490 734€
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
2018	0	0	0
2017	0	0	0
2016	0	0	0

RESOLUTION VOTEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 103 285 €, de la manière suivante :



Résultat de l'exercice	103 285 €
Autres réserves	
Réserve légale	911 €
Prélèvement sur les réserves	- 2 388 360 €
Dividendes	
A titre de dividendes	
Report à Nouveau	2 490 734€
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
2018	0	0	0
2017	0	0	0
2016	0	0	0

Pour copie certifiée conforme

Le Président de la Société
Augustin OUTTERS



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



**RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
ASSEMBLEE GENERALE du 19 JUIN 2020**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis conformément à la loi et à nos statuts pour vous rendre compte de notre gestion au cours de cet exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspective d'avenir

Le carnet de commande à fin mai 2020 de 15.5 mois, est très satisfaisant.

Événement intervenu depuis la clôture de l'exercice

L'épidémie du coronavirus et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019 dans la mesure où la société ICARE ne se trouve pas en situation d'absence de continuité d'exploitation.

En outre, à ce stade, l'incertitude sur la durée et l'ampleur de la crise sanitaire ne permettent pas d'en quantifier de façon précise les impacts financiers sur les comptes de ICARE ou sur ses perspectives d'évolution. La société a mis en œuvre des mesures pour réduire l'impact du coronavirus à savoir :

- de continuité d'exploitation (notamment de télétravail) visant à gérer les effets de la pandémie, les perturbations associées et autres risques pour ses activités,
- mise en chômage partiel des salariés ne pouvant pas travailler en télétravail,
- suspension des contrats de crédits-bails mobiliers pour consolider la trésorerie ou souscription de PGE.

Activité particulière en matière de recherche et de développement

La société n'a pas eu d'activité particulière en matière de recherche et de développement en 2019.

Présentation des résultats économiques et financiers.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

- **Le chiffre d'affaire HT** s'est élevé à **71 703 263 €** (contre 68 557 610 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 4.59 %.
- **Le total des produits d'exploitation** s'élève à **71 968 828 €** (contre 68 705 834 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 4.75 %.
- **Le total des charges d'exploitation** s'élève à **70 909 956 €** (contre 69 663 253 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 1.79 %.
- **Le montant des traitements et salaires** s'élèvent à **9 329 061 €** (contre 8 786 569 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 6.17 %.
- **Le montant des charges sociales** s'élève à **5 640 730 €** (contre 5 169 036 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 9.10%.

Le total du résultat d'exploitation s'élève à **1 058 872 €** (contre une perte de – 957 419 € au titre de l'exercice précédent).

Compte tenu d'un résultat financier de **9 129 €** (contre une perte de 2 180 184 € au titre de l'exercice précédent), **le résultat courant avant impôt** de l'exercice ressort à **1 068 001 €** (contre – 3 137 603 € pour l'exercice précédent).

Compte tenu d'un résultat exceptionnel de **82 524 €** (contre un résultat exceptionnel de 2 027 898 € au titre de l'exercice précédent) et de l'impôt sur les bénéfices de – **331 613 €**, le résultat de l'exercice ressort à **818 912 €** (contre une perte de – 1 185 153 € au titre de l'exercice précédent).

Au 31 décembre 2019, **le total bilan de la société** s'élève à **39 971 246 €** (contre 39 449 455 € pour l'exercice précédent) soit une augmentation de 1.32 %.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le directoire



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 2019

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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le directoire le 6 Mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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^{er} Janvier 2019 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 les paragraphes « Faits caractéristiques de l'exercice » et « Faits postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "B. BEBEY".

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 2019 s'établit à 3.747.045 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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

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 arrêté le 10 Mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

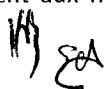
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, 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 ;
- 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 3 Juin 2020

STC Audit & Conseil

Séverine de SURMONT

Commissaire aux Comptes

Fait à ROUBAIX, le 3 Juin 2020

Henri BEBEY

Commissaire aux Comptes

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

BILAN ACTIF

				Exercice N, clos le :		31/12/2019	31/12/2018
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	189 840	178 737	11 103	4 544	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours	1 473		1 473	1 473	
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles	460 907	382 442	78 465	150 264	
		Immobilisations en-cours					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes					
		Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations	3 775 045	28 000	3 747 045	3 423 528	
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés	70 000	70 000		70 000	
		Prêts					
	Autres immobilisations financières	550		550	700		
Total (II)				4 497 815	659 179	3 838 636	3 650 508
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)	936 780	6 089	930 691	633 243	
		Autres créances (3)	2 443 313	200 000	2 243 313	1 544 140	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		V.M.P (dont actions propres :)	89		89	687	
COMPTES DE RÉGULARISATION	CHARGES	Instruments de trésorerie					
		Disponibilités	3 058 844		3 058 844	1 372 000	
	PRODUITS	Charges constatées d'avance (3)	37 718		37 718	46 840	
		Total (III)	6 476 745	206 089	6 270 656	3 596 910	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
		Primes de remboursement d'obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I à VI)				10 974 560	865 268	10 109 292	7 247 418
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

		31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 194 163)	194 163	185 049
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 486 040	1 142 047
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	18 505	18 505
	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)	2 621 192	2 622 782
	Report à nouveau	-2 490 734	-3 270 634
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	103 285	779 899
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		1 932 451	1 477 648
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	106 453	106 453
	Provisions pour charges		
	Total (III)	106 453	106 453
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	1 667 219	875 816
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	5 640 902	4 161 658
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 291	129 621
	Dettes fiscales et sociales	625 977	495 555
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		667
Comptes régul.	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		8 070 389	5 663 317
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		10 109 293	7 247 418
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	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	6 535 465	4 797 255
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		271	864

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2019	31/12/2018
Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens			
		services			
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	3 395 088		3 395 088	3 276 719
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 929	5 371
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			19 045	16 783
	Autres produits (1) (11)			4	3
Total des produits d'exploitation (2) (I)				3 418 066	3 298 875
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)			349	282
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			945 277	1 180 081
	Impôts, taxes et versements assimilés			81 595	77 810
	Salaires et traitements			1 393 195	1 159 150
	Charges sociales (10)			866 738	712 506
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 647	109 018
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			6 089	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)			56 997	59 800
Total des charges d'exploitation (4) (II)				3 408 888	3 298 646
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				9 178	229
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			242 735	390 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			46 012	84 758
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				492 093
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				288 747	966 851
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			298 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)			43 244	2 306 627
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			5	
Total des charges financières (VI)				341 249	2 306 627
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-52 502	-1 339 776
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-43 324	-1 339 547

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 799	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 418	119
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 231 585	2 500 000
	Total des produits exceptionnels (VII)	1 273 801	2 500 119
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		1 435
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 260 702	509 593
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 260 702	511 029
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		13 099	1 989 090
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-133 510	-130 356
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		4 980 615	6 765 845
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		4 877 330	5 985 946
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		103 285	779 899

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	797
			- Crédit-bail immobilier	
	(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	19 045	16 783
	(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 personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	3 395 087,80	3 276 718,84
	(15)	Résultat en Euros et centimes	103 284,92	779 899,06

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2020.

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

Changement de méthode

Néant

Faits caractéristiques de l'exercice

Le 4/03/2019, ICARE a cédé ses titres CREATION BOIS CONSTRUCTION pour 1 euro à la société SYLVE (extérieur).

Une lettre de soutien de la société ICARE au profit de la société LOURME a été signée par le président du directoire en date du 22 mai 2020.

Faits postérieurs à la clôture

L'épidémie du coronavirus et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019 dans la mesure où la société ICARE ne se trouve pas en situation d'absence de continuité d'exploitation.

En outre, à ce stade, l'incertitude sur la durée et l'ampleur de la crise sanitaire ne permettent pas d'en quantifier de façon précise les impacts financiers sur les comptes de ICARE ou sur ses perspectives d'évolution. La société a mis en œuvre des mesures pour réduire l'impact du coronavirus à savoir :

- de continuité d'exploitation (notamment de télétravail) visant à gérer les effets de la pandémie, les perturbations associées et autres risques pour ses activités,
- mise en chômage partiel des salariés ne pouvant pas travailler en télétravail,
- suspension des contrats de crédits-bails mobiliers pour consolider la trésorerie ou souscription de PGE.

Autres engagements

Une convention d'intégration fiscale à effet au 1er janvier 2011 pour une durée de 5 ans, renouvelable par tacite reconduction, existe entre les sociétés suivantes :

Société mère : ICARE SAS

Sociétés filiales : MDN SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS.

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 28 % pour les premiers 500 000 euros, puis 33.33 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	133 109 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 38 488 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE :	- 91 602 euros (charge d'IS)
- LOURME :	- 3 019 euros (charge d'IS)

(a) : avant déduction faite de 401 € de crédit d'impôt mécénat, apprentissage, formation des dirigeants, ce qui conduit à 133 510 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 133 109 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	Déficit
- MDN :	38 488 euros
- PROMETHEE :	91 602 euros
- LOURME :	3 019 euros

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

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	176 547	13 293		189 840
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 473			1 473
Total	178 020	13 293		191 313
<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	249 467	8 051		257 518
. matériel de transport	92 264		72 825	19 439
. matériel de bureau	218 489	701	35 240	183 950
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	560 220	8 752	108 065	460 907
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 655 113	351 517	1 231 585	3 775 045
- Autres titres immobilisés	70 000			70 000
- Prêts et autres immobilisations financières	700		150	550
Total	4 725 813	351 517	1 231 735	3 845 595
Total général	5 464 053	373 562	1 339 800	4 497 815

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	172 003	6 734		178 737
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	172 003	6 734		178 737
<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	194 255	19 178		213 433
. Matériel de transport	58 473	5 153	44 187	19 439
. Matériel de bureau	157 228	27 582	35 240	149 569
. Emballages récupérables, divers				
Total	409 956	51 913	79 427	382 441
Total général	581 959	58 647	79 427	561 178

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 178 020	+ 172 003	+ 6 017
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 13 293		+ 13 293
Dotation de l'exercice		+ 6 734	- 6 734
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 191 313	= 178 737	= 12 576

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 560 220	+ 409 956	+ 150 264
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 8 752		+ 8 752
Dotation de l'exercice		+ 51 913	- 51 913
Cessions ou mises hors service	- 108 065	- 79 427	- 28 638
Valeur en fin d'exercice	= 460 907	= 382 442	= 78 465

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 4 725 813
Acquisitions	+ 351 517
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 1 231 735
Valeur en fin d'exercice	= 3 845 595

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 845 595
. à moins d'un an	3 845 595
. à plus d'un an	

Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	181 203	1,02123
Titres émis	7 305	
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	188 508	1,03000

Les nouveaux titres ICARE ont été émis à la suite de deux apports successifs de titres MDN et SYLVAGREG.

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes établissement de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	20 055
Dettes fiscales et sociales	208 107
Autres dettes	0

Produits constatés d'avance	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	-43 324	-191 371	148 047
Résultat exceptionnel	13 099	57 861	-44 762
Participation salariés	0	0	0
Résultat comptable	-30 225	-133 510	103 285

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

Rémunération des dirigeants	Non applicable
------------------------------------	-----------------------

Effectif moyen	Salarié	Mis à disposition
Cadre	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	13	
Ouvriers		
Total	32	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	Non applicable
--	-----------------------

Hors bilan	Le passif social s'élève à 164 922 € couvert à hauteur de 18 202 € par des versements auprès d'une assurance.
-------------------	---

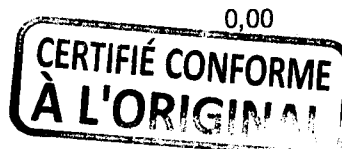
Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable
---	-----------------------

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 31/12/2019 le solde à rembourser est de 551 014 €.
ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) 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 (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) 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).

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2019	31/12/2018
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	30 061,00	23 880,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 679,00	67 679,00
4687000	Divers produits à recevoir	29 875,00	30 597,00
Autres créances		127 615,00	122 156,00
Total des produits à recevoir		127 615,00	122 156,00
Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	37 718,00	46 840,00
Total des charges constatées d'avance		37 718,00	46 840,00
Charges à payer :		31/12/2019	31/12/2018
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	20 055,00	16 465,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		20 055,00	16 465,00
4284000	Participation	0,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	116 942,00	0,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	68 388,00	0,00
4386100	Taxe d'apprentissage	0,00	8 729,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	6 344,00	0,00
4386400	Médecine du travail	1 202,00	0,00
4386500	Congés payés	45 231,00	0,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	0,00	3 166,00
Dettes fiscales et sociales		238 107,00	11 895,00
4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
Autres dettes		0,00	0,00
Total des charges à payer		258 162,00	28 360,00
Produits constatés d'avance :			
4870000	Produits constatés d'avance	0,00	0,00



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	100,00	703 060	3 719 216	20 002 730	65 035
LOURME	98,01	72 400	-433 786	2 009 682	3 247
PROMETHEE	100,00	10 000	1 724 877	4 127 793	211 787
SYLVAGREG	94,85	105 280	2 604 377	49 280 336	655 482
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	-138 088	674 439	4 618
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				
KRYALIS	20,00				
NOUVEAUX BETONS DU NORD	15,00				
b) étrangères					

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	185 049	185 049	185 049	185 049	194 163
Nombres actions ordinaires	181 199	181 199	181 199	181 199	188 508
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	2 562 419	2 450 081	2 577 415	3 276 719	3 395 088
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	53 596	-82 829	493 829	-130 356	133 510
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	-721 219	694 125	-3 270 634	779 899	103 285
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividende brut versé à chaque action	4,13	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	28	27	26	34	32
Montant masse salariale	917 503	905 326	917 538	1 151 266	1 264 387
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0		0	0
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				0	0
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				0	0
- Exercice				0	0
Total				0	0
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				0	0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				0	0
Valeur résiduelle :					0
- A 1 an au plus					0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				0	0
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			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	3 583 579	191 466	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	3 583 579	191 466	0
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	917 973		
Autres créances	1 972 868		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	2 890 841	0	0
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	3 649 295		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Bic clôture - Client

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Dettes**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
. à 1 an maximum à l'origine	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
. à plus d'1 an à l'origine				
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459

Autres informations**Détail des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
Filiales détenues à plus de 50%										
LOURME N°SIREN: 309003804 MDN N°SIREN: 348879420 NOIR DE BOIS N°SIREN: 817754914 PROMETHEE N°SIREN: 449397926 SYLVAGREG N°SIREN: 330688482 Total			98,01 100,00 51,00 100,00 94,85							

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	936 780	936 780	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	1 228	1 228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	273 256	273 256	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 116	21 116	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 664	1 664	
Divers			
Groupe et associés (2)	2 018 434	2 018 434	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	127 615	127 615	
Charges constatées d'avance	37 718	37 718	
Totaux	3 418 361	3 418 361	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 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	1 667 219	132 295	1 456 465	78 459
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	136 291	136 291		
Personnel et comptes rattachés	121 859	121 859		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	300 449	300 449		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	191 886	191 886		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 783	11 783		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 640 902	5 640 902		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	8 070 389	6 535 465	1 456 465	78 459
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	211 362			

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
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
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		106 453			106 453
Total (II)		106 453			106 453
DEPRECIATIONS					
SUR Immobilisations	- incorporelles	1 231 585	98 000	1 231 585	28 000
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			6 089		6 089
Autres dépréciations			200 000		200 000
Total (III)		1 231 585	304 089	1 231 585	304 089
Total (I + II + III)		1 338 038	304 089	1 231 585	410 542
dont dotations et reprises	- d'exploitation		6 089		
	- financières		298 000		
	- exceptionnelles			1 231 585	
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.					