

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 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 14221

2023 5014221

ICARE

HOLDING FINANCIER
137 RUE DE L'EGALITE

59160 LOMME

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 40129439200022

Code APE : 6630Z

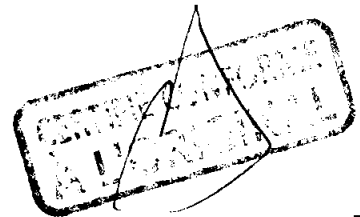


Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Bilan - Compte de résultat	
Bilan	3
Compte de résultat	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Annexe	
Immobilisations	10
Notes sur le passif	21
Dettes	21
Autres informations	21

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan - Compte de résultat

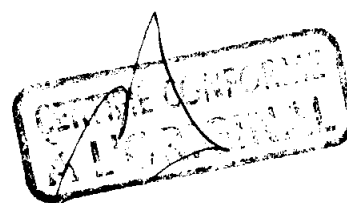


BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021
		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	202 188	165 261	36 927
		Fonds commercial (1)			53 355
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours	17 678	17 678	12 063
		Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			
		Constructions			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 283	5 818	4 466
		Autres immobilisations corporelles	582 940	445 054	137 886
		Immobilisations en-cours			156 670
		Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)			
		Autres participations	4 538 638	4 538 638	4 034 485
		Créances rattachées à des participations	20 000	20 000	
		T.I.A.P			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	400	400	550
Total (II)		5 372 127	616 132	4 755 994	4 264 159
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)	1 204 758	1 204 758	877 385
		Autres créances (3)	1 041 615	1 041 615	1 127 506
		Capital souscrit et appelé, non versé			
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	13 307 586	13 307 586	1 500 000
COMPTES DE RÉGULARISATION		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	7 632 244	7 632 244	14 954 447
		Charges constatées d'avance (3)	16 851	16 851	19 300
		Total (III)	23 203 054	23 203 054	18 478 638
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
		Primes de remboursement d'obligations (V)			
		Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL GENERAL (I à VI)		28 575 181	616 132	27 959 049	22 742 796
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

		31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	201 449)	196 070
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 486 040	1 486 040
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)	
	Réserve légale (3)	19 607	19 416
	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	1 993 614	798 424
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 819 946	2 200 760
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		5 520 656	4 700 710
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	35 807	92 956
	Provisions pour charges		
	Total (III)	35 807	92 956
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	3 923 934	4 123 043
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 392 051	12 151 093
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515 206	418 280
	Dettes fiscales et sociales	1 570 016	1 256 341
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 379	375
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		22 402 587	17 949 131
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		27 959 049	22 742 797
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	19 585 571	14 445 773
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			497



COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises	4 824 446		4 824 446	1 606 865
	Production vendue				
	biens				
	services	4 763 494		4 763 494	4 082 703
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	9 587 940		9 587 940	5 689 568
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			14 180	1 388
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			142 833	31 646
	Autres produits (1) (11)			2	0
Total des produits d'exploitation (2) (I)				9 744 956	5 722 602
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 824 385	1 606 865
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			3 028	975
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 046 387	802 762
	Impôts, taxes et versements assimilés			102 158	88 204
	Salaires et traitements			2 077 941	2 066 288
	Charges sociales (10)			1 388 666	1 280 373
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 112	74 856
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			35 806	1
	Autres charges (12)			63 233	56 372
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			9 627 715	5 976 696
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				117 240	-254 095
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			1 279 545	926 896
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			26 743	10 591
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				400 000
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 039	
Total des produits financiers (V)				1 307 326	1 337 487
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			199 339	44 967
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)				199 339	44 967
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				1 107 988	1 292 520
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				1 225 228	1 038 426

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	374 301	764 563
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 998	99 091
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	421 299	863 654
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	5 423	71 852
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	138 647	4 538
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	144 070	76 390
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		277 228	787 264
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		-24 054
	Impôts sur les bénéfices (X)	-317 490	-351 017
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		11 473 580	7 923 742
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		9 653 634	5 722 982
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		1 819 946	2 200 760

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	5 536
			- Crédit-bail immobilier	5 536
	(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	49 878	31 646
	(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	9 587 940,27	5 689 567,82
	(15)	Résultat en Euros et centimes	1 819 946,00	2 200 760,00



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2022		31/12/2021		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises	4 824 446	50,32	1 606 865	28,24	3 217 581	200,24
+	Production vendue	4 763 494	49,68	4 082 703	71,76	680 791	16,68
	CHIFFRE D'AFFAIRES	9 587 940	100,00	5 689 568	100,00	3 898 372	68,52
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	9 587 940	100,00	5 689 568	100,00	3 898 372	68,52
-	Achats consommés	4 827 413	50,35	1 607 840	28,26	3 219 572	200,24
	MARGE BRUTE	4 760 528	49,65	4 081 728	71,74	678 800	16,63

	MARGE BRUTE	4 760 528	49,65	4 081 728	71,74	678 800	16,63
-	Autres achats et charges externes	1 046 387	10,91	802 762	14,11	243 624	30,35
	VALEUR AJOUTÉE	3 714 141	38,74	3 278 965	57,63	435 176	13,27
+	Subventions d'exploitation	14 180	0,15	1 388	0,02	12 792	921,54
-	Impôts, taxes et versements assimilés	102 158	1,07	88 204	1,55	13 954	15,82
-	Charges de personnel	3 466 608	36,16	3 346 661	58,82	119 947	3,58
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	159 556	1,66	-154 511	-2,72	314 067	-203,26
+	Reprises prov. et transferts de charges	142 833	1,49	31 646	0,56	111 187	351,35
+	Autres produits d'exploitation	2		0		2	640,74
-	Dotations aux amortissements et provisions	121 918	1,27	74 857	1,32	47 061	62,87
-	Autres charges d'exploitation	63 233	0,66	56 372	0,99	6 861	12,17
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	117 240	1,22	-254 095	-4,47	371 335	-146,14
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	1 307 326	13,64	1 337 487	23,51	-30 160	-2,26
-	Charges financières	199 339	2,08	44 967	0,79	154 372	343,30
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 225 228	12,78	1 038 426	18,25	186 802	17,99
+	Produits exceptionnels	421 299	4,39	863 654	15,18	-442 355	-51,22
-	Charges exceptionnelles	144 070	1,50	76 390	1,34	67 680	88,60
-	Participation des salariés			-24 054	-0,42	24 054	-100,00
-	Impôts sur les bénéfices	-317 490	-3,31	-351 017	-6,17	33 527	-9,55
	RÉSULTAT NET	1 819 946	18,98	2 200 760	38,68	-380 814	-17,30

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Annexe



Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2023.

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

Néant

Faits postérieurs à la clôture

Pas de faits postérieurs à la clôture.

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, ESTIA 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 56 603 euros. Cette somme (impôt effectif à 25 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	335 744 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 336 199 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE :	- 55 181 euros (charge d'IS)
- ESTIA :	- 967 euros (économie d'IS)

(a) : avant déduction faite de 683 € de crédit d'impôt mécénat, formation des dirigeants, ce qui conduit à 55 920 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 363 206 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	- 27 207 euros
- MDN :	336 199 euros
- PROMETHEE :	55 181 euros
- ESTIA :	- 967 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

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes sont de 11 896 € HT.



Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	245 745	6 940	50 497	202 188
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 063	5 615		17 678
Total	257 808	12 555	50 497	219 866
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 283			10 283
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	266 896	5 004		271 900
. matériel de transport	124 981			124 981
. matériel de bureau	178 334	38 287	30 561	186 060
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	580 495	43 291	30 561	593 224
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 034 485	660 901	136 748	4 558 638
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	550		150	400
Total	4 035 035	660 901	136 898	4 559 038
Total général	4 873 338	716 747	217 956	5 372 127

**CONFIRMED
ORIGINAL**

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	192 391	23 367	50 497	165 261
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	192 391	23 367	50 497	165 261
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 247	2 571		5 818
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	233 488	9 200		242 688
. Matériel de transport	38 489	32 824		71 313
. Matériel de bureau	141 565	18 149	28 661	131 053
. Emballages récupérables, divers				
Total	416 789	62 744	28 661	450 872
Total général	609 180	86 111	79 158	616 133

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 257 808	+ 192 391	+ 65 418
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 12 556		+ 12 556
Dotation de l'exercice		+ 23 368	- 23 368
Cessions ou mises hors service	- 50 498	- 50 498	-
Valeur en fin d'exercice	= 219 866	= 165 261	= 54 605

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 580 495	+ 416 788	+ 163 706
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 43 291		+ 43 291
Dotation de l'exercice		+ 62 744	- 62 744
Cessions ou mises hors service	- 30 561	- 28 661	- 1 900
Valeur en fin d'exercice	= 593 224	= 450 872	= 142 352



Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 4 035 035
Acquisitions	+ 660 901
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 136 898
Valeur en fin d'exercice	= 4 559 038

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	4 559 038
. à moins d'un an	4 559 038
. à plus d'un an	



Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	190 359	1,03000
Titres émis	5 223	
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	195 582	1,03000

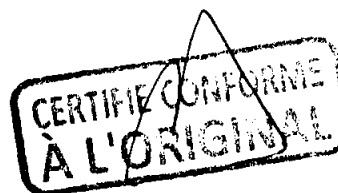
Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

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	15 634
Dettes fiscales et sociales	988 857
Autres dettes	0

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

Variations des Capitaux Propres				
	Capitaux propres au 31/12/2021	Affectation résultat N-1	Variation en cours d'exercice	Capitaux propres au 31/12/2022
Capital social	196 070		5 379	201 449
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 486 040			1 486 040
Réserve légale	19 416	191		19 607
Autres réserves	798 424	1 200 569	-5 380	1 993 613
Report à nouveau				0
Résultat de l'exercice	2 200 760	-2 200 760	1 819 946	1 819 946
Subventions d'investissement				0
Total	4 700 710	-1 000 000	1 819 945	5 520 655



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	1 225 228	-258 908	1 484 136
Résultat exceptionnel	277 228	-58 582	335 810
Participation salariés	0	0	0
Résultat comptable	1 502 456	-317 490	1 819 946

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	18	
Ouvriers		
Total	37	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 256 703 € couvert à hauteur de 98 846 € par des versements auprès d'une assurance.
-------------------	---

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

Chiffre d'affaires par secteur d'activité

Vente de marchandises		4 824 446
facturations prestations holding		4 763 494

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2022	31/12/2021
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			

4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	0,00	0,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 680,00	67 680,00
4687000	Divers produits à recevoir	57 832,00	337 677,00

Autres créances		125 512,00	405 357,00
------------------------	--	-------------------	-------------------

Total des produits à recevoir		125 512,00	405 357,00
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Charges constatées d'avance :

4860000	Charges constatées d'avance	16 851,00	19 299,61
---------	-----------------------------	-----------	-----------

Total des charges constatées d'avance		16 851,00	19 299,61
--	--	------------------	------------------

Charges à payer :		31/12/2022	31/12/2021
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			

4081000	Fourniss. Factures non parvenues	15 634,00	45 885,98
---------	----------------------------------	-----------	-----------

Dettes fournisseurs et comptes rattachées		15 634,00	45 885,98
--	--	------------------	------------------

4284000	Participation	0,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	501 282,00	443 675,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	423 222,00	333 187,00
4386100	Taxe d'apprentissage	3 827,00	2 675,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	0,00	0,00
4386400	Médecine du travail	1 355,00	0,00
4386500	Congés payés	55 829,00	56 283,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	3 342,00	4 965,00

Dettes fiscales et sociales		988 857,00	840 785,00
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
---------	------------------------	------	------

Autres dettes		0,00	0,00
----------------------	--	-------------	-------------

Total des charges à payer		1 004 491,00	886 670,98
----------------------------------	--	---------------------	-------------------

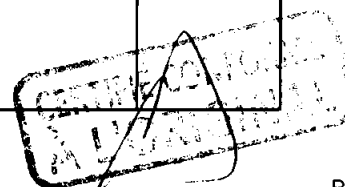
Produits constatés d'avance :

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 DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
MDN	100,00	703 060	5 102 087	27 708 114	971 368
STS	80,00	598 400	877 306	3 576 574	319 905
PROMETHEE	100,00	10 000	1 791 990	4 024 032	167 735
SYLVAGREG	100,00	105 280	4 953 890	49 975 432	1 244 385
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	141 340	2 188 622	106 983
ESTIA	100,00	10 000	6 130	57 584	-3 868
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					
AVENIR ET TERRITOIRES	2,42				
NOUVEAUX BETONS DU NORD	15,00				
b) étrangères					

**CERTIFIE CONFORME
À L'ORIGINAL**

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	185 049	194 163	194 163	196 070	201 449
Nombres actions ordinaires	181 199	188 508	188 508	190 359	195 582
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	3 276 719	3 395 088	3 380 647	5 689 568	9 587 940
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-130 356	-133 510	-335 157	351 017	317 490
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	779 899	103 285	817 499	2 200 760	1 819 946
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	34	32	35	36	37
Montant masse salariale	1 151 266	1 264 387	1 413 504	1 665 389	1 906 292
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					



Crédit bail

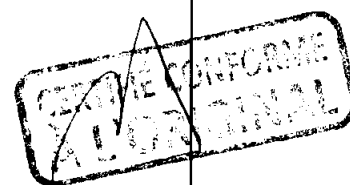
	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0		21 521	21 521
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				0	0
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				8 289	8 289
- Exercice				5 536	5 536
Total				13 825	13 825
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				5 536	5 536
- A + d'1 an et 5 ans au plus				2 768	2 768
- A + de 5 ans					0
Total				8 304	8 304
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	4 393 990	144 648	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	4 393 990	144 648	0
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	1 193 900		
Autres créances	187 145		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	1 381 045	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	16 127 377		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 408		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Bic clôture - Client



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>	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	3 923 934	1 106 918	2 817 016	

Autres informations**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	20 000	20 000	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400	400	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 204 758	1 204 758	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	1 487	1 487	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 146	5 146	
Impôts sur les bénéfices	509 659	509 659	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 485	23 485	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	376 324	376 324	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	125 512	125 512	
Charges constatées d'avance	16 851	16 851	
Totaux	2 283 622	2 283 622	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

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	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	515 206	515 206		
Personnel et comptes rattachés	511 406	511 406		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	660 976	660 976		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	378 491	378 491		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 143	19 143		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	16 392 051	16 392 051		
Autres dettes	1 379	1 379		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	22 402 586	19 585 570	2 817 016	
(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
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		92 956	35 806	92 955	35 807
Total (II)		92 956	35 806	92 955	35 807
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)					
Total (I + II + III)		92 956	35 806	92 955	35 807
dont dotations et reprises	- d'exploitation		35 806	92 955	
	- financières				
	- exceptionnelles				
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'Égalité
59160 LOMME
401 294 392 R.C.S. LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 23 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 819 946 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	1 819 946 €
Autres réserves	
Réserve légale	538
Prélèvement sur les réserves	-
Dividendes	1 400 000 €
A titre de dividendes	
Report à Nouveau	
Autres réserves	419 408 €

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
2021	1 000 000	0	1 000 000
2020	250 000	0	250 000
2019	0	0	0

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 819 946 €, de la manière suivante :

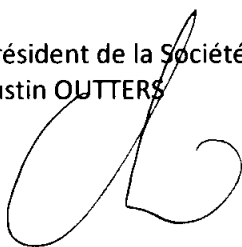
Résultat de l'exercice	1 819 946 €
Autres réserves	
Réserve légale	538
Prélèvement sur les réserves	-
Dividendes	1 400 000 €
A titre de dividendes	
Report à Nouveau	
Autres réserves	419 408 €

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
2021	1 000 000	0	1 000 000
2020	250 000	0	250 000
2019	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 ANNUELS
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

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.

Les documents qui vous sont présentés ont été établis selon les dispositions contenues dans le plan comptable en vigueur et suivant les mêmes méthodes d'évaluation que celles de l'exercice 2021. Les comptes annuels figurent en annexe.

Situation et évolution de l'activité de la société au cours de l'exercice écoulé

La société continue de renforcer ses prestations aux sociétés filles : services administratifs, financiers, informatiques, comptables, juridiques, formation et commercial.

Evolution prévisible et perspective d'avenir

La société doit continuer de renforcer ses prestations aux sociétés filles, sans en augmenter le coût.

Evénements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Fusion des sociétés SC MAMELO et SC LIBELLULE avec ICARE le 23/06/2023.

Activité particulière en matière de recherche et de développement

Conformément aux dispositions de l'article L.232-1 du code de commerce, il est rappelé que la société n'a pas d'activité particulière en matière de recherche et de développement.

Filiales et participations

- Le 28/02/2022, augmentation de capital STS de 250 000 € souscrite par ICARE,
- Le 03/03/2022, prise de participation dans STS de Augustin OUTTERS, Victor OUTTERS, Christophe FOUCART, Bertrand BOUQUET et Cédric BLANCHANT à hauteur de 2 % chacun (pour un total de 25 000 €),
- Le 05/05/2022, création de la société BATILIN, dont ICARE est actionnaire à hauteur de 18 % et les membres du directoire à hauteur de 5 % chacun,
- Le 30/06/2022, attribution gratuite de 5 223 actions au profit de Christophe FOUCART, pour une participation totale de 6,61 %,
- Le 28/06/2022, rachat par ICARE des actions SYLVAGREG détenues par les associés minoritaires, soit SC INERION, Jean-François DUTILLEUL, Stéphane MAILLARD, Patrick OUTTERS et Augustin OUTTERS. Ces acquisitions portent la participation d'ICARE à 100 %.

Activités et résultat des filiales et des sociétés contrôlées

SYLVAGREG est une société de construction détenue à 100 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 49 975 432 € et un résultat net de 12 244 385 €,



MDN est une société de construction détenue à 100 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 27 708 114 € et un résultat net de 971 368 €,
STS est une société de construction détenue à 90 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 3 576 574 € et un résultat net de 319 905 €,
PROMETHEE est une société de logistique bâtiment détenue à 100 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 4 024 032 € et un résultat net de 167 735 €,
NOIR DE BOIS est une société de vente de bardage détenue à 51 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 2 188 622 € et un résultat net de 106 983 €,
ESTIA est une société de promotion immobilière détenue à 100 %. Elle a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 57 584 € et une perte nette de 3 868 €,

Présentation des résultats économiques et financiers.

- **Le chiffre d'affaires HT** s'est élevé à **9 587 940 €** (contre 5 689 568 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 68.52 %.
- **Le total des produits d'exploitation** s'élève à **9 744 956 €** (contre 5 722 602 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 70.29 %.
- **Le total des charges d'exploitation** s'élève à **9 627 715 €** (contre 5 976 696 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 61.07 %.
- **Le montant des traitements et salaires** qui s'élèvent à **2 077 941 €** (contre 2 066 288 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 0.56 %.
- **Le montant des charges sociales** qui s'élève à **1 388 666 €** (contre 1 280 373 € au titre de l'exercice précédent), soit une augmentation de 8.43 %.
- **Le total du résultat d'exploitation** est de **117 240 €** (contre – 254 095 € au titre de l'exercice précédent).

Compte tenu, de produits de participation de 1 279 545 €, le résultat financier est de **1 107 988 €** (contre 1 292 520 € au titre de l'exercice précédent), le **résultat courant avant impôt** de l'exercice ressort à **1 225 228 €** (contre 1 038 425 € pour l'exercice précédent).

Compte tenu d'un résultat exceptionnel de **277 228 €**, de l'impôt sur les bénéfices de – **317 490 €**, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **1 819 946 €** (contre un bénéfice de 2 200 760 € au titre de l'exercice précédent).

Au 31 décembre 2022, le **total du bilan de la société** s'élève à **23 026 202 €** (contre 22 742 797 € pour l'exercice précédent), soit une augmentation de 12.46 %.

Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant **1 819 946 €** en dividendes pour 1 400 000 €, en réserve légale pour 538 € et sur le poste « autres réserves » à hauteur de 419 408 €. Le solde du poste autres réserves serait donc porté de 1 993 614 € à 2 413 022 €.

Rappel des dividendes distribués

Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :



STC Audit & Conseil

156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

Henri BEBEY

108 avenue de Flandre
59290 WASQUEHAL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2022

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



STC Audit & Conseil

156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

Henri BEBEY

108 avenue de Flandre
59290 WASQUEHAL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

ICARE

SAS à capital variable

Exercice clos le 31 Décembre 2022

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ICARE** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2022, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 2022 s'établit à 4.558.638 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.

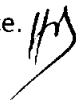
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 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. 441-6 du code de commerce.



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 et² 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 8 Juin 2023

STC Audit & Conseil

Séverine de SURMONT

Commissaire aux Comptes

Fait à WASQUEHAL, le 8 Juin 2023

Henri BEBEY

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

				Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021
				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	202 188	165 261	36 927	53 355	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours	17 678		17 678	12 063	
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 283	5 818	4 466	7 037	
		Autres immobilisations corporelles	582 940	445 054	137 886	156 670	
		Immobilisations en-cours					
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations	4 538 638		4 538 638	4 034 485	
		Créances rattachées à des participations	20 000		20 000		
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières	400		400	550	
Total (II)				5 372 127	616 132	4 755 994	4 264 159
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)	1 204 758		1 204 758	877 385	
		Autres créances (3)	1 041 615		1 041 615	1 127 506	
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	13 307 586		13 307 586	1 500 000	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		7 632 244		7 632 244	14 954 447		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		16 851		16 851	19 300	
	Total (III)		23 203 054		23 203 054	18 478 638	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		28 575 181	616 132	27 959 049	22 742 796	
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

		31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 201 449)	201 449	196 070
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 486 040	1 486 040
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	19 607	19 416
	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)	1 993 614	798 424
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 819 946	2 200 760
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		5 520 656	4 700 710
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	35 807	92 956
	Provisions pour charges		
	Total (III)	35 807	92 956
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	3 923 934	4 123 043
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	16 392 051	12 151 093
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515 206	418 280
	Dettes fiscales et sociales	1 570 016	1 256 341
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 379	375
Comptes régul.	Instrument de trésorerie		
	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		22 402 587	17 949 131
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		27 959 049	22 742 797
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont 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	19 585 571	14 445 773
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			497



COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2022	31/12/2021	
	Nombre de mois de la période			12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total	
	Ventes de marchandises		4 824 446		4 824 446	1 606 865
	Production vendue	biens	4 763 494	4 763 494	4 082 703	
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		9 587 940		9 587 940	5 689 568
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation			14 180	1 388	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			142 833	31 646	
Autres produits (1) (11)			2	0		
Total des produits d'exploitation (2) (I)			9 744 956	5 722 602		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 824 385	1 606 865	
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			3 028	975	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 046 387	802 762	
	Impôts, taxes et versements assimilés			102 158	88 204	
	Salaires et traitements			2 077 941	2 066 288	
	Charges sociales (10)			1 388 666	1 280 373	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 112	74 856	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions			35 806	1	
	Autres charges (12)			63 233	56 372	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			9 627 715	5 976 696	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				117 240	-254 095	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			1 279 545	926 896	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			26 743	10 591	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				400 000	
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 039		
Total des produits financiers (V)			1 307 326	1 337 487		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			199 339	44 967	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			199 339	44 967		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				1 107 988	1 292 520	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				1 225 228	1 038 426	



COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	374 301	764 563
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 998	99 091
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	421 299	863 654
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	5 423	71 852
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	138 647	4 538
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	144 070	76 390
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		277 228	787 264
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		-24 054
	Impôts sur les bénéfices (X)	-317 490	-351 017
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		11 473 580	7 923 742
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		9 653 634	5 722 982
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		1 819 946	2 200 760

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	5 536
			- Crédit-bail immobilier	5 536
	(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	49 878	31 646
	(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	9 587 940,27	5 689 567,82
	(15)	Résultat en Euros et centimes	1 819 946,00	2 200 760,00



Annexe



Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2023.

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

Néant

Faits postérieurs à la clôture

Pas de faits postérieurs à la clôture.

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, ESTIA 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 56 603 euros. Cette somme (impôt effectif à 25 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	335 744 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 336 199 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE :	- 55 181 euros (charge d'IS)
- ESTIA :	- 967 euros (économie d'IS)

(a) : avant déduction faite de 683 € de crédit d'impôt mécénat, formation des dirigeants, ce qui conduit à 55 920 €.

En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 363 206 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	- 27 207 euros
- MDN :	336 199 euros
- PROMETHEE :	55 181 euros
- ESTIA :	- 967 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

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes sont de 11 896 € HT.



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	192 391	23 367	50 497	165 261
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	192 391	23 367	50 497	165 261
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 247	2 571		5 818
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	233 488	9 200		242 688
. Matériel de transport	38 489	32 824		71 313
. Matériel de bureau	141 565	18 149	28 661	131 053
. Emballages récupérables, divers				
Total	416 789	62 744	28 661	450 872
Total général	609 180	86 111	79 158	616 133

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 257 808	+ 192 391	+ 65 418
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 12 556		+ 12 556
Dotation de l'exercice		+ 23 368	- 23 368
Cessions ou mises hors service	- 50 498	- 50 498	-
Valeur en fin d'exercice	= 219 866	= 165 261	= 54 605

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 580 495	+ 416 788	+ 163 706
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 43 291		+ 43 291
Dotation de l'exercice		+ 62 744	- 62 744
Cessions ou mises hors service	- 30 561	- 28 661	- 1 900
Valeur en fin d'exercice	= 593 224	= 450 872	= 142 352



Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 4 035 035
Acquisitions	+ 660 901
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 136 898
Valeur en fin d'exercice	= 4 559 038

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	4 559 038
. à moins d'un an	4 559 038
. à plus d'un an	



Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	190 359	1,03000
Titres émis	5 223	
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	195 582	1,03000

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	15 634
Dettes fiscales et sociales	988 857
Autres dettes	0

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

Variations des Capitaux Propres				
	Capitaux propres au 31/12/2021	Affectation résultat N-1	Variation en cours d'exercice	Capitaux propres au 31/12/2022
Capital social	196 070		5 379	201 449
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 486 040			1 486 040
Réserve légale	19 416	191		19 607
Autres réserves	798 424	1 200 569	-5 380	1 993 613
Report à nouveau				0
Résultat de l'exercice	2 200 760	-2 200 760	1 819 946	1 819 946
Subventions d'investissement				0
Total	4 700 710	-1 000 000	1 819 945	5 520 655



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	1 225 228	-258 908	1 484 136
Résultat exceptionnel	277 228	-58 582	335 810
Participation salariés	0	0	0
Résultat comptable	1 502 456	-317 490	1 819 946

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	18	
Ouvriers		
Total	37	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 256 703 € couvert à hauteur de 98 846 € par des versements auprès d'une assurance.
------------	---

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

Chiffre d'affaires par secteur d'activité

Vente de marchandises		4 824 446
facturations prestations holding		4 763 494



Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2022	31/12/2021
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			

4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	0,00	0,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 680,00	67 680,00
4687000	Divers produits à recevoir	57 832,00	337 677,00

Autres créances		125 512,00	405 357,00
------------------------	--	-------------------	-------------------

Total des produits à recevoir		125 512,00	405 357,00
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Charges constatées d'avance :

4860000	Charges constatées d'avance	16 851,00	19 299,61
---------	-----------------------------	-----------	-----------

Total des charges constatées d'avance		16 851,00	19 299,61
--	--	------------------	------------------

Charges à payer :		31/12/2022	31/12/2021
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			

4081000	Fourniss. Factures non parvenues	15 634,00	45 885,98
---------	----------------------------------	-----------	-----------

Dettes fournisseurs et comptes rattachées		15 634,00	45 885,98
--	--	------------------	------------------

4284000	Participation	0,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	501 282,00	443 675,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	423 222,00	333 187,00
4386100	Taxe d'apprentissage	3 827,00	2 675,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	0,00	0,00
4386400	Médecine du travail	1 355,00	0,00
4386500	Congés payés	55 829,00	56 283,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	3 342,00	4 965,00

Dettes fiscales et sociales		988 857,00	840 785,00
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
---------	------------------------	------	------

Autres dettes		0,00	0,00
----------------------	--	-------------	-------------

Total des charges à payer		1 004 491,00	886 670,98
----------------------------------	--	---------------------	-------------------

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 DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
MDN	100,00	703 060	5 102 087	27 708 114	971 368
STS	80,00	598 400	877 306	3 576 574	319 905
PROMETHEE	100,00	10 000	1 791 990	4 024 032	167 735
SYLVAGREG	100,00	105 280	4 953 890	49 975 432	1 244 385
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	141 340	2 188 622	106 983
ESTIA	100,00	10 000	6 130	57 584	-3 868
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					
AVENIR ET TERRITOIRES	2,42				
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	194 163	194 163	196 070	201 449
Nombres actions ordinaires	181 199	188 508	188 508	190 359	195 582
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	3 276 719	3 395 088	3 380 647	5 689 568	9 587 940
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-130 356	-133 510	-335 157	351 017	317 490
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	779 899	103 285	817 499	2 200 760	1 819 946
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	34	32	35	36	37
Montant masse salariale	1 151 266	1 264 387	1 413 504	1 665 389	1 906 292
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		21 521	21 521
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				0	0
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				8 289	8 289
- Exercice				5 536	5 536
Total				13 825	13 825
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				5 536	5 536
- A + d'1 an et 5 ans au plus				2 768	2 768
- A + de 5 ans					0
Total				8 304	8 304
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	4 393 990	144 648	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	4 393 990	144 648	0
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	1 193 900		
Autres créances	187 145		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	1 381 045	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	16 127 377		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 408		
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
Etablissements de crédit	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	3 923 934	1 106 918	2 817 016	

Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	20 000	20 000	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400	400	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 204 758	1 204 758	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	1 487	1 487	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 146	5 146	
Impôts sur les bénéfices	509 659	509 659	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 485	23 485	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	376 324	376 324	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	125 512	125 512	
Charges constatées d'avance	16 851	16 851	
Totaux	2 283 622	2 283 622	
(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	3 923 934	1 106 918	2 817 016	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	515 206	515 206		
Personnel et comptes rattachés	511 406	511 406		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	660 976	660 976		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	378 491	378 491		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 143	19 143		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	16 392 051	16 392 051		
Autres dettes	1 379	1 379		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	22 402 586	19 585 570	2 817 016	
(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
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		92 956	35 806	92 955	35 807
Total (II)		92 956	35 806	92 955	35 807
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)					
Total (I + II + III)		92 956	35 806	92 955	35 807
dont dotations et reprises	- d'exploitation		35 806	92 955	
	- financières				
	- exceptionnelles				
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					

