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 : 2011 B 02219
Numéro SIREN : 309 003 804
Nom ou dénomination : STS

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2021 sous le numéro de dépôt 9701

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

LOURME
137 rue de l Egalité
59160 Lomme

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : STS

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 137 rue de l Egalité
59160 Lomme

Numéro RCS : 309 003 804
Numéro Gestion : 2011B02219

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 14/04/2021
Sous le numéro : 9701

Délivré à Lille-Métropole le 19 avril 2021

Le Greffier,

2021S097016

STC Audit & Conseil
S.A au capital de 521.640 Euros
CENTRE TERTIAIRE COLBERT
156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pour la SAS LOURME

exercice clos le 31 Décembre 2019

Séverine de Surmont
Frédéric Delahousse
Marie Hagneré
Thibault Lambin
Valérie Schatteman

Experts Comptables & Commissaires aux Comptes

STC Audit & Conseil

Membre de l'alliance eurus

LOURME
SAS au capital de 72 400 €
137, Rue de l'Égalité

59160 LOMME

Nos réf *SdS/BL/VD*

Tourcoing, le 25 Mai 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2019

A l'assemblée générale de la société LOURME,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS LOURME relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 24 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 SAS LOURME 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 1er 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 la note « Autres éléments significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant le soutien financier de la société SAS ICARE à la SAS LOURME.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 Président arrêté le 24 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.
S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

RESPONSABILITES 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 SAS LOURME à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

.../...

.../...

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

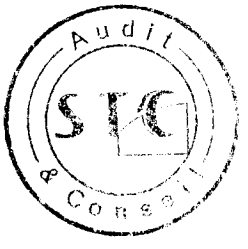
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

STC Audit & Conseil
Commissaire aux Comptes

Séverine de SURMONT

Bilan - Compte de résultat



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	46 119	40 978	5 141	18 542
		Fonds commercial (1)	170 000		170 000	170 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 056	598	459	723
		Autres immobilisations corporelles	57 502	45 472	12 030	21 619
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		Total (II)	**274 677**	**87 048**	**187 630**	**210 885**
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)	1 115 511	213 452	902 059	4 530 295
		Autres créances (3)	807 073		807 073	1 011 122
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	15		15	15
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	27 378		27 378	110 474
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)				2 312
		Total (III)	**1 949 978**	**213 452**	**1 736 526**	**5 654 217**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**2 224 655**	**300 500**	**1 924 155**	**5 865 102**

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 : 72 400)	72 400	72 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	135 952	135 952
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	7 240	7 240
	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)	300 887	300 887
	Report à nouveau	-953 512	-691 869
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 247	-261 643
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**-433 786**	**-437 033**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	10 000	31 079
	Provisions pour charges		
	Total (III)	**10 000**	**31 079**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	178	1 009
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	637 351	474 853
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 503	4 073 776
	Dettes fiscales et sociales	102 857	1 021 991
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	469 052	699 427
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	Total (IV)	**2 347 941**	**6 271 056**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**1 924 155**	**5 865 102**



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	2 347 941	6 271 056
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	178	1 009

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2019	31/12/2018
	Nombre de mois de la période			12	12
		1 - France	**2 - Exportation**	**Total**	**Total**
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue biens	1 666 455		1 666 455	13 783 229
	Production vendue services	343 227		343 227	-472 076
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	2 009 682		2 009 682	13 311 153
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				3 540
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			31 079	38 930
	Autres produits (1) (11)			4	5
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**2 040 765**	**13 353 628**
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)			4 994	266 419
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 684 279	13 275 675
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 183	-10 141
	Salaires et traitements				73 430
	Charges sociales (10)			66	26 939
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 552	32 728
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			213 452	
	Dotations aux provisions			10 000	31 079
	Autres charges (12)			5	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**1 957 531**	**13 696 134**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**83 234**	**-342 506**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			2 529	6 024
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers (V)			**2 529**	**6 024**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			18 048	21 449
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)			**18 048**	**21 449**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**-15 519**	**-15 425**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**67 715**	**-357 931**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	1 499
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 966	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**7 966**	**1 499**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	13 540	4 500
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55 172	69
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	703	249
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**69 415**	**4 818**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-61 449**	**-3 320**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	3 019	-99 607
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**2 051 260**	**13 361 151**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 048 013**	**13 622 794**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**3 247**	**-261 643**

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		
			- 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			7 851
	(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. personnelles : facultatives	obligatoires		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		2 009 681,97	13 311 153,10
	(15)	Résultat en Euros et centimes		3 246,96	-261 643,41

Annexe



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 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.
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 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,
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ». Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Changement de méthode
Pour l'application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06 et vu les montants non significatifs, la société n'a pas effectué de traitement prospectif.
Cette option n'a donc pas entraîné d'impact sur les capitaux propres d'ouvertures.

Autres éléments significatifs
La société LOURME est soutenue financièrement par la société ICARE.
Le bénéfice par rapport aux produits est comptabilisé à l'avancement.
A partir de 2018, SYLVAGREG et MDN reprennent l'activité TCE. LOURME termine la gestion des chantiers en cours.
Au regard des capitaux propres négatifs il n'y a pas de risque sur la continuité d'exploitation.
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 ou la société LOURME 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 LOURME ou sur ses perspectives d'évolution. La société a mis en œuvre des mesures pour réduite 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 ce 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

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	170 000			170 000
- Site et outils internet	46 119			46 119
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**216 119**			**216 119**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 056			1 056
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	3 410			3 410
. matériel de transport	11 177			11 177
. matériel de bureau	51 521		8 606	42 915
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**67 164**		**8 606**	**58 558**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Total				
Total général	**283 283**		**8 606**	**274 677**

Audit & Conseil

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	27 577	13 401		40 978
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**27 577**	**13 401**		**40 978**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	334	264		598
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	1 234	341		1 575
. Matériel de transport	8 307	2 869		11 176
. Matériel de bureau	34 947	5 676	7 902	32 721
. Emballages récupérables, divers				
Total	**44 822**	**9 150**	**7 902**	**46 070**
Total général	**72 399**	**22 551**	**7 902**	**87 048**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	216 119	+	27 577	+	188 542
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+				+	
Dotation de l'exercice			+	13 401	-	13 401
Cessions ou mises hors service			-		-	
Valeur en fin d'exercice	=	**216 119**	=	**40 978**	=	**175 141**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	67 164	+	44 822	+	22 342
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+				+	
Dotation de l'exercice			+	9 150	-	9 150
Cessions ou mises hors service	-	8 606	-	7 902	-	704
Valeur en fin d'exercice	=	**58 558**	=	**46 070**	=	**12 489**

Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	3 620	20
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	3 620	20

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provision réglementées				
Provisions pour risques et charges	31 079	10 000	31 079	10 000
Provisions pour dépréciation	0	0	0	0
Total	**31 079**	**10 000**	**31 079**	**10 000**

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	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	150 241
Dettes fiscales et sociales	37 232
Autres dettes	6 242

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	67 715	3 019	64 696
Résultat exceptionnel	-61 449	0	-61 449
Participation salariés	0		0
Résultat comptable	6 266	3 019	3 247

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 allégements de la dette future d'impôts	Non applicable

Autres informations

Rémunération des dirigeants	*Non applicable*

Effectif moyen	Salarié	Mis à disposition
Cadre	0	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	0	
Ouvriers		
Total	0	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	ICARE

Engagements donnés	La société a souscrit une assurance garantissant les engagements de retraite. LOURME totalise auprès des banques un encours de caution de 664 710 €.



Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

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	151 905,00	248 269,00
4440000	Etat impôt sur les bénéfices	0,00	0,00
4440001	Etat credit d'impôt restituable	63 474,00	76 836,00
4487000	Etat produits à recevoir	0,00	1 949,00
4687000	Divers produits à recevoir	0,00	0,00
Autres créances		**215 379,00**	**327 054,00**
Total des produits à recevoir		**215 379,00**	**327 054,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	0,00	2 311,00
Total des charges constatées d'avance		**0,00**	**2 311,00**

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	150 241,00	406 200,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**150 241,00**	**406 200,00**
4286000	Personnel autres charges à payer	0,00	0,00
4378000	Autres organismes sociaux	0,00	0,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	0,00	0,00
4386100	Taxe d'apprentissage	0,00	286,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	0,00	190,00
4386500	Caisse de congé	0,00	0,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	693,00	40 800,00
4458720	TVA sur facture à établir	36 539,00	89 892,00
4486300	Etat charges à payer	0,00	1 396,00
Dettes fiscales et sociales		**37 232,00**	**132 564,00**
4686000	Divers charges à payer	6 242,00	0,00
Autres dettes		**6 242,00**	**0,00**
Total des charges à payer		**193 715,00**	**538 764,00**

Produits constatés d'avance :

Non applicable

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)			
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			
b) étrangères			

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	72 400	72 400	72 400	72 400	72 400
Nombres actions ordinaires	3 620	3 620	3 620	3 620	3 620
Nombres d'actions à dividendes prioritaires					
Nombre maximal d'actions de préférence					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	6 736 991	11 835 605	20 974 426	13 311 153	2 009 682
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	0	-4 402	-366 024	-99 607	3 019
Participation salariés					
Résultat après impôts	159 786	318 789	-691 869	-261 643	3 247
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0	0	0	0	0
Dividende brut versé à chaque action	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen	9	14	22	1	0
Montant masse salariale	369 447	472 360	785 018	37 792	0
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

NA

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0	0	0	0
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs					0
- Exercice					0
Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Redevances restant à payer :					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**	**0**	**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			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	**0**	**0**	**0**
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	-131 436		
Autres créances	0		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**-131 436**	**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	634 332		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 256		
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	**178**	**178**		
. à 1 an maximum à l'origine	178	178		
. à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**178**	**178**		

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			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 115 511	1 115 511	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	63 474	63 474	
Taxe sur la valeur ajoutée	121 660	121 660	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	470 034	470 034	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	151 905	151 905	
Charges constatées d'avance			
Totaux	**1 922 584**	**1 922 584**	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	470 034		

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	178	178		
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 138 503	1 138 503		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		102 857	102 857		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		637 351	637 351		
Autres dettes		469 052	469 052		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
Total		**2 347 941**	**2 347 941**		

(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		31 079	10 000	31 079	10 000
Total (II)		**31 079**	**10 000**	**31 079**	**10 000**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			213 452		213 452
Autres dépréciations					
Total (III)			**213 452**		**213 452**
Total (I + II + III)		**31 079**	**223 452**	**31 079**	**223 452**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		223 452	31 079	
	- 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					

LOURME
SAS au capital de 72 400 €
Siège social : 137 rue de l'Egalité
59160 LOMME
309 003 804 R.C.S LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 3 247 €, de la manière suivante :

Origine
Résultat de l'exercice ..... 3 247 euros

Affectation du résultat
Au poste "Report à nouveau créditeur» : ..... 3 247 euros

TOTAL : ..... 3 247 euros ..... 3 247 euros

Le poste « report à nouveau » passant de 0 € à 3 247 €.

Rappel des dividendes distribués
Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois précédents exercices, aucun dividende n'a été distribué.

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 3 247 €, de la manière suivante :
Origine

Résultat de l'exercice ..... 3 247 euros
Affectation du résultat
Au poste "Report à nouveau créditeur» : ..... 3 247 euros

TOTAL : ..... 3 247 euros ..... 3 247 euros

Le poste « report à nouveau » passant de 0 € à 3 247 €.

Rappel des dividendes distribués
Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois précédents exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président de la Société
Augustin OUTTERS

