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 01347
Numéro SIREN : 330 688 482
Nom ou dénomination : SYLVAGREG

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2018 sous le numéro de dépôt 11249

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

SYLVAGREG
137 rue de L Egalite BP10156
59160 Lomme

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SYLVAGREG

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 137 rue de l Egalité
59160 Lomme

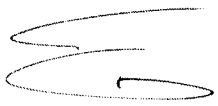
Numéro RCS : 330 688 482
Numéro Gestion : 2009B01347

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2017
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 18/07/2018
Sous le numéro : 11249

Délivré à Lille Métropole le 3 août 2018

Le Greffier,



2018 3011249

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 société SYLVAGREG

exercice clos le 31 Décembre 2017

Séverine de Surmont
Frédéric Delahousse
Marie Hagneré
Thibault Lambin
Valérie Schatteman

Experts Comptables & Commissaires aux Comptes

STC Audit & Conseil

Membre de l'alliance eurus

SYLVAGREG
SAS au capital de 105.280 €
137, Rue de l'Égalité
59160 LOMME

Nos réf SdS/BL/FH

Tourcoing, le 24 mai 2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2017

A l'assemblée générale de la société SYLVAGREG,

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 SYLVAGREG relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS SYLVAGREG 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 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Centre Tertiaire Colbert
156, Chaussée Pierre Curie - 59200 Tourcoing
Tél. 03 20 69 99 69 - Fax : 03 20 03 17 03
Site Web : www.stc-conseil.com
e-mail : stc@stc-conseil.com

Société d'Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes
S.A. au capital de 521 640 € - RCS Tourcoing 886 180 181
FR 57 886 180 181
Société inscrite au tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai

.../...

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 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.

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon la méthode de l'avancement. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisés par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par 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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSEMBLEE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que la décomposition des dettes fournisseurs et créances clients par date d'échéance ne concorde pas avec l'état d'analyse des échéances des dettes fournisseurs et créances clients issue de la comptabilité.

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 SYLVAGREG 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 ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2017	31/12/2016
			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	34 554	34 243	311	78
		Fonds commercial (1)	108 465		108 465	108 465
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions	0		0	0
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 088	105 103	19 985	126 641
		Autres immobilisations corporelles	337 526	276 199	61 326	83 091
		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	549		549	549
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	23 482		23 482	23 882
		Total (II)	**629 663**	**415 545**	**214 118**	**342 706**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	62 508		62 508	119 635
		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)	5 548 415		5 548 415	10 119 711
		Autres créances (3)	3 665 746		3 665 746	3 240 911
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	272 351		272 351	473 030
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	47 899		47 899	31 457
		Total (III)	**9 596 919**		**9 596 919**	**13 984 744**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**10 226 582**	**415 545**	**9 811 037**	**14 327 450**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an Créances
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :	

BILAN PASSIF

			31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	105 280)	105 280	105 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		62 511	62 511
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)		
	Réserve légale (3)		10 529	10 529
	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	)	3 599 016	3 594 219
	Report à nouveau		0	0
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-1 029 974	504 798
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		**2 747 362**	**4 277 337**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques			119 780
	Provisions pour charges			
	Total (III)			**119 780**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		651 204	589 802
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		51 394	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 192 143	6 318 826
	Dettes fiscales et sociales		1 785 789	2 542 937
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 465	12 755
	Autres dettes		376 680	466 013
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)			
	Total (IV)		**7 063 675**	**9 930 333**
Ecarts de conversion passif		(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)		**9 811 037**	**14 327 450**

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		7 063 675	9 724 398
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

Audit Conseil STC

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2017	31/12/2016
	Nombre de mois de la période			12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 - France**	**2 - Exportation**	**Total**	**Total**
	Ventes de marchandises				
	Production vendue biens	24 511 345		24 511 345	29 748 492
	Production vendue services	990 250		990 250	383 628
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	25 501 595		25 501 595	30 132 120
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			51 280	10 858
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			142 590	226 031
	Autres produits (1) (11)			11	4 494
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**25 695 476**	**30 373 502**
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)			7 067 497	7 306 898
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			57 127	-70 289
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			13 984 981	17 424 782
	Impôts, taxes et versements assimilés			289 488	262 649
	Salaires et traitements			3 319 602	3 013 483
	Charges sociales (10)			1 935 693	1 769 781
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			85 509	69 550
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				3 947
	Dotations aux provisions				119 780
	Autres charges (12)			4	3 647
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**26 739 900**	**29 904 227**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**-1 044 425**	**469 275**
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)			75 071	97 403
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				20
	Total des produits financiers (V)			**75 071**	**97 423**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			22 121	18 655
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)			**22 121**	**18 655**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**52 950**	**78 768**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**-991 475**	**548 043**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 404	1 494
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	61 558	9 267
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**64 962**	**10 761**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	4 360	7 258
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	94 264	31 034
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	6 460	9 658
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**105 084**	**47 951**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-40 122**	**-37 190**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-1 623	6 055
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**25 835 508**	**30 481 686**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**26 865 482**	**29 976 889**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**-1 029 974**	**504 798**

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	13 184	8 210
			- 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		18 863	34 748
	(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		26 501 595,45	30 132 120,25
	(15)	Résultat en Euros et centimes		-1 029 973,96	504 797,96

Annexe



Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Généralités sur les règles comptables

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Règles et méthodes comptables
Les comptes au 31 Décembre 2017 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 08/09/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).
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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31-12-2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à l.123-28 et R.12-172 à R.123-208 du code de commerce.

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

La société a pris l'option d'enregistrer le Chiffre d'affaire à l'avancement.

Faits caractéristiques de l'exercice :
Crédit Impôt Compétitivité Emploi :
Le CICE (crédit impôt compétitivité Emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 197 700 €.
Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).
Au bilan, il a été enregistré dans le compte « autres créances » pour 197 700 €.
Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt sur les sociétés.
Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.
L'utilisation du CICE a été effectuée en conformité avec les textes qui le régissent et a pu concerner les investissements, les dépenses de recherche, de formation, de recrutement, ainsi que les dépenses liées au développement durable et à la prospection pour de nouveaux marchés et également la reconstitution de la trésorerie.

Audit & Conseil

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	108 465			108 465
- Site et outils internet	34 919	718	1 083	34 554
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**143 385**	**718**	**1 083**	**143 019**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre	0			0
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	348 576	36 667	260 155	125 088
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	94 586			94 586
. matériel de transport	208 569	3 672	25 139	187 102
. matériel de bureau	53 074	9 805	7 042	55 837
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**704 805**	**50 144**	**292 336**	**462 614**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	549			549
- Prêts et autres immobilisations financières	23 882		400	23 482
Total	**24 431**		**400**	**24 031**
Total général	**872 620**	**50 862**	**293 [illegible]**	**629 663**

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	34 841	485	1 083	34 243
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**34 841**	**485**	**1 083**	**34 243**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	221 935	50 125	166 956	105 103
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	63 656	9 459		73 115
. Matériel de transport	170 885	17 481	25 138	163 228
. Matériel de bureau	38 596	7 959	6 699	39 856
. Emballages récupérables, divers				
Total	**495 072**	**85 024**	**198 793**	**381 302**
Total général	**529 913**	**85 509**	**199 876**	**415 545**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	143 385	+	34 841	+	108 544
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	718			+	718
Dotation de l'exercice			+	485	-	485
Cessions ou mises hors service	-	1 084	-	1 083	-	1
Valeur en fin d'exercice	=	**143 019**	=	**34 243**	=	**108 776**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	704 805	+	495 073	+	209 732
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	50 144			+	50 144
Dotation de l'exercice			+	85 024	+	85 024
Cessions ou mises hors service	-	292 336	-	198 793	-	93 543
Valeur en fin d'exercice	=	**462 614**	=	**381 304**	=	**81 311**

STC audit & Conseil

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	24 431
Acquisitions	+	
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	400
Valeur en fin d'exercice	=	**24 031**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	24 031
. à moins d'un an	24 031
. à plus d'un an	

Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	5 264	20
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	5 264	20

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provision réglementées				
Provisions pour risques et charges	119 780	0	119 780	0
Provisions pour dépréciation	3 947	0	3 947	0
Total	**123 727**	**0**	**123 727**	**0**

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	543 018
Dettes fiscales et sociales	211 453
Autres dettes	367 680

Produits constatés d'avance	

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

	2017			2016		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	25 501 595	0	25 501 595	30 132 120	0	30 132 120
Vente de marchandises	0	0	0	0	0	0
Production de biens	24 511 345	0	24 511 345	29 748 492	0	29 748 492
Production de services	990 250	0	990 250	383 628	0	383 628

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	**-991 475**	-1 560	-989 915
Résultat exceptionnel	**-40 122**	-63	-40 059
Participation salariés	**0**	0	0
Résultat comptable	**-1 031 597**	**-1 623**	-1 029 974

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	10	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	18	
Ouvriers	87	
Total	115	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 173 741 €, les versements effectués auprès de l'assurance couvrent ce passif à hauteur de 80 098 €.

Engagements donnés	SYLVAGREG totalise auprès des banques un encours de caution de 4 653 631 €.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable.

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2017	31/12/2016
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4181000	Clients factures à établir	878 030,00	1 096 698,00
Clients et comptes rattachés		**878 030,00**	**1 096 698,00**
4098000	Fournisseurs rrr à obtenir	26 145,00	84 198,00
4387000	Org. Soc. Produits à recev.	0,00	5 961,00
4440000	Etat impôt sur les bénéfices	98 707,00	98 707,00
4440001	Etat crédit impôt restituable	519 021,00	333 117,00
4487000	Etat produits à recevoir	14 195,00	0,00
4687000	Divers produits à recevoir	0,00	0,00
Autres créances		**658 068,00**	**521 983,00**
Total des produits à recevoir		**1 536 098,00**	**1 618 681,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	47 899,00	31 457,00
Total des charges constatées d'avance		**47 899,00**	**31 457,00**

Charges à payer :		31/12/2017	31/12/2016
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	543 018,00	640 706,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**543 018,00**	**640 706,00**
4284000	Participation		0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	94 898,00	89 088,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	79 225,00	42 611,00
4386100	Taxe d'apprentissage	22 464,00	20 386,00
4386200	Formation continue	0,00	14 978,00
4386300	Effort construction	14 866,00	13 491,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	0,00	1 740,00
4486300	Etat charges à payer	0,00	18 353,00
Dettes fiscales et sociales		**211 453,00**	**200 647,00**
4198000	Clients rrr à accorder	293 601,00	325 687,00
4686000	Divers charges à payer	74 079,00	131 326,00
Autres dettes		**367 680,00**	**457 013,00**
Total des charges à payer		**1 122 151,00**	**1 298 366,00**

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	105 280	105 280	105 280	105 280	105 280
Nombres actions ordinaires	5 264	5 264	5 264	5 264	5 264
Nombres d'actions à dividendes prioritaires					
Nombre maximal d'actions de préférence					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	25 791 444	27 188 632	24 552 641	30 132 120	25 501 595
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-2 240	-4 339	-11 267	-6 055	1 623
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	205 314	194 340	262 956	504 798	-1 029 974
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	117	119	119	110	115
Montant masse salariale	2 751 189	2 917 654	2 730 554	2 691 267	2 962 843
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

STC & Conseil

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine				62 349	62 349
Amortissements :					
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total					0
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				8 842	8 842
- Exercice				13 184	13 184
Total				22 026	22 026
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus				16 505	16 505
- A + d'1 an et 5 ans au plus				24 962	24 962
- A + de 5 ans					0
Total				41 467	41 467
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total					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	247 004		
Autres créances	2 557 021		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**2 804 025**	**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			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 269		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes	**538 269**	**0**	**0**

Audit STC & Conseil

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	23 482	23 482	
Clients douteux ou litigieux	4 721	4 721	
Autres créances clients	5 543 694	5 543 694	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	2 793	2 793	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 180	2 180	
Impôts sur les bénéfices	617 728	617 728	
Taxe sur la valeur ajoutée	445 683	445 683	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 195	14 195	
Divers			
Groupe et associés (2)	2 557 023	2 557 023	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	26 145	26 145	
Charges constatées d'avance	47 899	47 899	
Totaux	**9 285 543**	**9 285 543**	

(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montants des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	2 557 023

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	521	521		
	à plus d'1 an à l'origine	650 683	650 683		
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		4 192 143	4 192 143		
Personnel et comptes rattachés		95 565	95 565		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		538 976	538 976		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		1 151 248	1 151 248		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 465	6 465		
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		376 680	376 680		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
Total		**7 012 281**	**7 012 281**		

(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		119 780		119 780	
Total (II)		**119 780**		**119 780**	
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		3 947		3 947	
Autres dépréciations					
Total (III)		**3 947**		**3 947**	
Total (I + II + III)		**123 727**		**123 727**	
dont dotations et reprises	- d'exploitation			123 727	
	- 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 CGI

Audit STC & Conseil

SYLVAGREG
SAS au capital de 105 280 €
SIEGE SOCIAL : 137 rue de l'Egalité - 59160 LOMME
330 688 482 RCS LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 13 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 1 029 974 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	- 1 029 974 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	
Report à Nouveau Autres réserves	 - 1 029 974 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 3 599 016 € à 2 569 042 €.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2016	500 000 €	- €	500 000 €
2015	500 000 €	- €	500 000 €
2014	- €	- €	- €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 504 798 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	- 1 029 974 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	
Report à Nouveau Autres réserves	 - 1 029 974 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 3 599 016 € à 2 569 042 €.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2016	500 000 €	- €	500 000 €
2015	500 000 €	- €	500 000 €
2014	- €	- €	- €

Pour copie certifiée conforme

Le Président de la Société
La SAS ICARE,
Dûment représentée par
Augustin OUTTERS

PO