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 22/07/2019 sous le numéro de dépôt 13221

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

SYLVAGREG
137 rue de l Egalité
59160 Lomme

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SYLVAGREG

Numéro RCS : 330 688 482
Numéro Gestion : 2009B01347

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 137 rue de l Egalité
59160 Lomme

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 15/07/2019
Sous le numéro : 13221

Délivré à Lille Métropole le 22 juillet 2019

Le Greffier,

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017
			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	35 104	35 104		311
		Fonds commercial (1)	982 683		982 683	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	167 178	118 524	48 654	19 985
		Autres immobilisations corporelles	401 589	302 613	98 976	61 326
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	1		1	
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés	549		549	549
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	23 482		23 482	23 482
		Total (II)	**1 610 585**	**456 241**	**1 154 345**	**214 118**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	187 328		187 328	62 508
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	50 000		50 000	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	16 946 724		16 946 724	5 548 415
		Autres créances (3)	2 600 266		2 600 266	3 665 746
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 831 643		1 831 643	272 351
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)				47 899
		Total (III)	**21 615 961**		**21 615 961**	**9 596 919**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**23 226 546**	**456 241**	**22 770 305**	**9 811 037**

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

		31/12/2018	31/12/2017
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)	2 569 042	3 599 016
	Report à nouveau	0	0
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-798 466	-1 029 974
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**1 948 896**	**2 747 362**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	2 561 797	651 204
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	34 421	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		51 394
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 048 022	4 192 143
	Dettes fiscales et sociales	4 125 947	1 785 789
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	838	6 465
	Autres dettes	134 746	376 680
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	4 915 638	
	Total (IV)	**20 821 409**	**7 063 675**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**22 770 305**	**9 811 037**

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	20 197 610	7 063 675
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

					31/12/2018	31/12/2017
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	33 877 089		33 877 089	24 511 345
		services	899 866		899 866	990 250
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		34 776 955		34 776 955	25 501 595
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				32 899	51 280
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				18 668	142 590
	Autres produits (1) (11)				3	11
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**34 828 525**	**25 695 476**
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)				8 983 385	7 067 497
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-124 820	57 127
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				19 907 744	13 984 981
	Impôts, taxes et versements assimilés				406 656	289 488
	Salaires et traitements				4 023 465	3 319 602
	Charges sociales (10)				2 410 490	1 935 693
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				54 229	85 509
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				780	4
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**35 661 930**	**26 739 900**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**-833 405**	**-1 044 425**
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)				59 758	75 071
	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)				**59 758**	**75 071**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				36 763	22 121
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**36 763**	**22 121**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**22 995**	**52 950**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**-810 410**	**-981 475**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 199	3 404
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 259	61 558
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**13 459**	**64 962**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	3 648	4 360
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		94 264
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		6 460
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**3 648**	**105 084**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**9 811**	**-40 122**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-2 133	-1 623
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**34 901 741**	**25 835 508**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**35 700 207**	**26 865 482**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**-798 466**	**-1 029 974**

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	18 767	13 184
			- 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		18 668	18 863
	(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		34 776 954,95	25 501 595,45
	(15)	Résultat en Euros et centimes		-798 466,26	-1 029 973,88



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 01/01/2018 au 31/12/2018.

Règles et méthodes comptables
Les comptes au 31 Décembre 2018 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 31-12-2018 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 196 756 €.
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 196 756 €.
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.

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	108 465	874 218		982 683
- Site et outils internet	34 554	550		35 104
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**143 019**	**874 768**		**1 017 786**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre	0			0
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 088	42 090		167 178
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	94 586	35 152		129 738
. matériel de transport	187 102	14 223	17 735	183 590
. matériel de bureau	55 837	32 424		88 261
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**462 614**	**123 889**	**17 735**	**568 767**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				1
- Autres titres immobilisés	549			549
- Prêts et autres immobilisations financières	23 482			23 482
Total	**24 031**			**24 032**
Total général	**629 663**	**998 657**	**17 735**	**1 610 585**

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	34 243	861		35 104
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**34 243**	**861**		**35 104**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 103	13 421		118 524
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	73 115	11 617		84 732
. Matériel de transport	163 228	17 738	17 735	163 231
. Matériel de bureau	39 856	14 794		54 650
. Emballages récupérables, divers				
Total	**381 302**	**57 670**	**17 735**	**421 137**
Total général	**415 545**	**58 431**	**17 735**	**456 241**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	143 019	+	34 243	+	108 776
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	874 767			+	874 767
Dotation de l'exercice			+	860	-	860
Cessions ou mises hors service	-		-		-	
Valeur en fin d'exercice	=	**1 017 786**	=	**35 104**	=	**982 683**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	462 614	+	381 303	+	81 311
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	123 889			+	123 889
Dotation de l'exercice			+	57 570	-	57 570
Cessions ou mises hors service	-	17 735	-	17 735	-	
Valeur en fin d'exercice	=	**568 767**	=	**421 137**	=	**147 630**

Mouvements des immobilisations financières

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

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	24 032
. à moins d'un an	24 032
. 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	0	0	0	0
Provisions pour dépréciation	0	0	0	0
Total	**0**	**0**	**0**	**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	512 341
Dettes fiscales et sociales	217 393
Autres dettes	97 825

Produits constatés d'avance	0

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

	2018		
	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	34 776 955	0	34 776 955
Vente de marchandises	0	0	0
Production de biens	33 877 089	0	33 877 089
Production de services	899 866	0	899 866

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	**-810 410**	-2 159	-808 251
Résultat exceptionnel	**9 811**	26	9 785
Participation salariés	**0**	0	0
Résultat comptable	**-800 599**	**-2 133**	-798 466

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	17	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	24	
Ouvriers	95	
Total	136	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 175 966 €, les versements effectués auprès de l'assurance couvrent ce passif à hauteur de 81 806 €.
Engagements donnés	SYLVAGREG totalise auprès des banques un encours de caution de 5 578 550 €.
Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2018	31/12/2017
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4181000	Clients factures à établir	836 833,00	878 030,00
Clients et comptes rattachés		**836 833,00**	**878 030,00**
4098000	Fournisseurs rrr à obtenir	78 955,00	26 145,00
4387000	Org. Soc. Produits à recev.	0,00	0,00
4440000	Etat impôt sur les bénéfices	0,00	98 707,00
4440001	Etat crédit impôt restituable	715 238,00	519 021,00
4487000	Etat produits à recevoir	0,00	14 195,00
4687000	Divers produits à recevoir	0,00	0,00
Autres créances		**794 193,00**	**658 068,00**
Total des produits à recevoir		**1 631 026,00**	**1 536 098,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	0,00	47 899,00
Total des charges constatées d'avance		**0,00**	**47 899,00**

Charges à payer :		31/12/2018	31/12/2017
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	512 341,00	543 018,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**512 341,00**	**543 018,00**
4284000	Participation		
4286000	Personnel autres charges à payer	67 940,00	94 898,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	59 852,00	79 225,00
4386100	Taxe d'apprentissage	27 062,00	22 464,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	17 909,00	14 866,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	13 159,00	0,00
4486300	Etat charges à payer	31 471,00	0,00
Dettes fiscales et sociales		**217 393,00**	**211 453,00**
4198000	Clients rrr à accorder	0,00	293 601,00
4686000	Divers charges à payer	97 825,00	74 079,00
Autres dettes		**97 825,00**	**367 680,00**
Total des charges à payer		**827 559,00**	**1 122 151,00**

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	27 188 632	24 552 641	30 132 120	25 501 595	34 776 955
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-4 339	-11 267	-6 055	1 623	2 133
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	194 340	262 956	504 798	-1 029 974	-798 466
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	119	119	110	115	136
Montant masse salariale	2 917 654	2 730 554	2 691 267	2 962 843	3 532 513
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine				65 419	65 419
Amortissements :					
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total					0
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				5 605	5 605
- Exercice				13 083	13 083
Total				18 688	18 688
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus				8 681	8 681
- A + d'1 an et 5 ans au plus				38 050	38 050
- A + de 5 ans					0
Total				46 731	46 731
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	53 160		
Autres créances	912 332		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**965 492**	**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	1 580 654		
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	791 701	167 902	623 799	
. à 1 an maximum à l'origine	4 140	4 140		
. à plus d'1 an à l'origine	787 561	163 762	623 799	
Emprunts et dettes financières divers	34 421	34 421		
Total	826 123	202 324	623 799	

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	23 482	23 482	
Clients douteux ou litigieux	26 806	26 806	
Autres créances clients	16 919 918	16 919 918	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	12 278	12 278	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 184	14 184	
Impôts sur les bénéfices	715 238	715 238	
Taxe sur la valeur ajoutée	867 276	867 276	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	912 335	912 335	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	78 955	78 955	
Charges constatées d'avance			
Totaux	19 570 472	19 570 472	

(1) Montants des	- Prêts accordés en cours d'exercice	
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)		912 335

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	4 140	4 140		
	à plus d'1 an à l'origine	787 561	163 762	623 799	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)		34 421	34 421		
Fournisseurs et comptes rattachés		9 048 022	9 048 022		
Personnel et comptes rattachés		184 809	184 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		613 331	613 331		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		3 296 336	3 296 336		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		31 471	31 471		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		838	838		
Groupe et associés (2)		34 421	34 421		
Autres dettes		134 746	134 746		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance		4 915 638	4 915 638		
Total		**19 085 734**	**18 461 935**	**623 799**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques

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 17 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 798 466 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	- 798 466 €
Autres réserves	
Prélèvement sur les réserves	
Dividendes	
A titre de dividendes	
Report à Nouveau	
Autres réserves	- 798 466 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 2 569 042 € à 1 770 576 €.

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
2017	- €	- €	- €
2016	500 000 €	- €	500 000 €
2015	500 000 €	- €	500 000 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 798 466 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	- 798 466 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	
Report à Nouveau Autres réserves	- 798 466 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 2 569 042 € à 1 770 576 €.

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
2017	- €	- €	- €
2016	500 000 €	- €	500 000 €
2015	500 000 €	- €	500 000 €

Pour copie certifiée conforme

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

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 SYLVAGREG

exercice clos le 31 Décembre 2018

Séverine de Surmont
Frédéric Delahousse
Marie Hagneré
Thibault Lambin
Valérie Schatteman

Experts Comptables & Commissaires aux Comptes

STC Audit & Conseil

Membre de l'alliance CURUS

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

Nos réf SdS/BL/MS

Tourcoing, le 31 mai 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

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 31/12/2018, 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 01/01/2018 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.

.../...

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.

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.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

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.

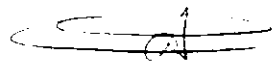
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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