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 20/07/2020 sous le numéro de dépôt 6856

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

SYLVAGREG
137 rue de l'Égalité
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 : 31/12/2019
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 16/07/2020
Sous le numéro : 6856

Délivré à Lille-Métropole le 20 juillet 2020

Le Greffier,

BILAN ACTIF

2020 S00685 6 LC

			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	35 104	35 104		
		Fonds commercial (1)	982 683	106 990	875 692	982 683
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				0
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	199 004	140 142	58 862	48 654
		Autres immobilisations corporelles	309 999	247 769	62 230	98 976
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				1
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés	549		549	549
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	25 182		25 182	23 482
		Total (II)	**1 552 520**	**530 005**	**1 022 515**	**1 154 345**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	177 959		177 959	187 328
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	377 411		377 411	50 000
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	14 488 714	60 243	14 428 471	16 946 724
		Autres créances (3)	4 443 035		4 443 035	2 600 266
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 448 368		1 448 368	1 831 643
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	1 086		1 086	
		Total (III)	**20 936 572**	**60 243**	**20 876 329**	**21 615 961**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**22 489 092**	**590 248**	**21 898 844**	**22 770 305**

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 :	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	)	1 770 576	2 569 042
	Report à nouveau			0
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		655 482	-798 466
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		**2 604 377**	**1 948 896**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		80 000	
	Provisions pour charges			
	Total (III)		**80 000**	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		470 964	2 561 797
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)		34 421
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		360 000	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 951 613	9 048 022
	Dettes fiscales et sociales		3 446 774	4 125 947
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 031	838
	Autres dettes		174 956	134 746
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		4 805 129	4 915 638
	Total (IV)		**19 214 467**	**20 821 409**
Ecarts de conversion passif		(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)		**21 898 844**	**22 770 305**

Audit STC & Conseil

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	18 762 467	20 197 610
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

			1 - France	2 - Exportation	31/12/2019 Total	31/12/2018 Total
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	48 585 593		48 585 593	33 877 089
		services	694 743		694 743	899 866
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		49 280 336		49 280 336	34 776 955
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				93 152	32 899
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				29 811	18 668
	Autres produits (1) (11)				24	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**49 403 323**	**34 828 525**
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)				9 186 447	8 983 385
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				9 369	-124 820
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				32 227 587	19 907 744
	Impôts, taxes et versements assimilés				329 695	406 656
	Salaires et traitements				4 203 009	4 023 465
	Charges sociales (10)				2 529 337	2 410 490
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				52 675	54 229
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				60 243	
	Dotations aux provisions				80 000	
	Autres charges (12)				9	780
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**48 678 373**	**35 661 930**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**724 951**	**-833 405**
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)				89 823	59 758
	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)				**89 823**	**59 758**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				35 916	36 763
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**35 916**	**36 763**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**53 907**	**22 995**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**778 857**	**-810 410**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 653	9 199
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	583	4 259
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**2 236**	**13 459**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	203	3 648
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 914	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	115 496	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**125 612**	**3 648**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-123 376**	**9 811**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		-2 133
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**49 495 383**	**34 901 741**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**48 839 901**	**35 700 207**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**655 482**	**-798 466**

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	22 478 / 18 767
	(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		29 811 / 18 668
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		49 280 335,81 / 34 776 954,95
	(15)	Résultat en Euros et centimes		655 481,57 / -798 466,26

Annexe



Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

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

Généralités sur les règles comptables
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables
Les comptes au 31 Décembre 2019 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 31-12-2019 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 :
Absorption de la société LB CONSTRUCTION au 30/06/2018 avec effet rétroactif au 01/01/2018. Cette fusion a donné lieu à la constatation d'un mali de fusion de 855 924 €. Cet écart a été constaté en goodwill.
En 2019, le mali de fusion a été a amorti à hauteur de 106 990 €.

Faits postérieurs à l'exercice
L'épidémie du coronavirus et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019 dans la mesure ou la société SYLVAGREG 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 SYLVAGREG 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.

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	982 683			982 683
- Site et outils internet	35 104			35 104
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**1 017 786**			**1 017 786**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre	0			
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	167 178	31 826		199 004
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	129 738			129 738
. matériel de transport	183 590		69 877	113 713
. matériel de bureau	88 261	2 817	24 531	66 548
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**568 767**	**34 643**	**94 408**	**509 002**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1			
- Autres titres immobilisés	549			549
- Prêts et autres immobilisations financières	23 482	1 700		25 182
Total	**24 032**	**1 700**		**25 731**
Total général	**1 610 585**	**36 343**	**94 408**	**1 552 520**



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		106 990		106 990
- Site et outils internet	35 104			35 104
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**35 104**	**106 990**		**142 094**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 524	21 618		140 142
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	84 732	9 267		93 999
. Matériel de transport	163 231	10 423	69 877	103 778
. Matériel de bureau	54 650	11 367	16 025	49 992
. Emballages récupérables, divers				
Total	**421 137**	**52 675**	**85 902**	**387 911**
Total général	**456 241**	**159 665**	**85 902**	**530 005**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 1 017 786	+ 35 104	+ 982 683
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+	-
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	+ 568 767	+ 421 137	+ 147 630
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 34 643		+ 34 643
Dotation de l'exercice		+ 52 675	- 52 675
Cessions ou mises hors service	- 94 408	- 85 902	- 8 506
Valeur en fin d'exercice	= **509 002**	= **387 911**	= **121 092**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	24 032
Acquisitions	+	1 700
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	
Valeur en fin d'exercice	=	**25 732**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	25 731
. à moins d'un an	25 731
. 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	1 053 997
Dettes fiscales et sociales	286 224
Autres dettes	165 956

Produits constatés d'avance	0



Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

	2018		
	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	49 280 336	0	49 280 336
Vente de marchandises	0	0	0
Production de biens	48 585 593	0	48 585 593
Production de services	694 743	0	694 743

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	**778 857**	0	778 857
Résultat exceptionnel	**-123 376**	0	-123 376
Participation salariés	**0**	0	0
Résultat comptable	**655 481**	**0**	655 481

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	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	22	
Ouvriers	91	
Total	129	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 137 710 €, les versements effectués auprès de l'assurance couvrent ce passif à hauteur de 82 822 €.

Engagements donnés	SYLVAGREG totalise auprès des banques un encours de caution de 6 445 320 €.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

Détail des produits et charges

Produits à recevoir : Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/2019	31/12/2018
4181000	Clients factures à établir	462 176,00	836 833,00
Clients et comptes rattachés		**462 176,00**	**836 833,00**
4098000	Fournisseurs rrr à obtenir	571 809,00	78 955,00
4387000	Org. Soc. Produits à recev.	0,00	0,00
4440000	Etat impôt sur les bénéfices	0,00	0,00
4440001	Etat crédit impôt restituable	579 929,00	715 238,00
4487000	Etat produits à recevoir	0,00	0,00
4687000	Divers produits à recevoir	0,00	0,00
Autres créances		**1 151 738,00**	**794 193,00**
Total des produits à recevoir		**1 613 914,00**	**1 631 026,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	1 086,00	0,00
Total des charges constatées d'avance		**1 086,00**	**0,00**

Charges à payer : Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/2019	31/12/2018
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	1 053 997,00	512 341,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**1 053 997,00**	**512 341,00**
4284000	Participation	0,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	105 550,00	67 940,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	104 186,00	59 852,00
4386100	Taxe d'apprentissage	0,00	27 062,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	18 052,00	17 909,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	28 752,00	13 159,00
4486300	Etat charges à payer	29 684,00	31 471,00
Dettes fiscales et sociales		**286 224,00**	**217 393,00**
4198000	Clients rrr à accorder	0,00	0,00
4686000	Divers charges à payer	165 956,00	97 825,00
Autres dettes		**165 956,00**	**97 825,00**
Total des charges à payer		**1 506 177,00**	**827 559,00**

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	24 552 641	30 132 120	25 501 595	34 776 955	49 280 336
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-11 267	-6 055	1 623	2 133	0
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	262 956	504 798	-1 029 974	-798 466	655 482
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	110	115	136	129
Montant masse salariale	2 730 554	2 691 267	2 962 843	3 532 513	3 488 447
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine				87 801	87 801
Amortissements :					
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total					0
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				40 792	40 792
- Exercice				19 502	19 502
Total				60 294	60 294
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus				18 870	18 870
- A + d'1 an et 5 ans au plus				10 371	10 371
- A + de 5 ans					0
Total				29 241	29 241
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	17 883		
Autres créances	2 651 123		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**2 669 006**	**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	1 048 593		
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	**470 964**	**18 964**	**452 000**	
. à 1 an maximum à l'origine	2 747	2 747		
. à plus d'1 an à l'origine	468 217	16 217	452 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**470 964**	**18 964**	**452 000**	

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	25 182	25 182	
Clients douteux ou litigieux	26 806	26 806	
Autres créances clients	14 461 908	14 461 908	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	19 620	19 620	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 945	12 945	
Impôts sur les bénéfices	579 929	579 929	
Taxe sur la valeur ajoutée	588 778	588 778	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 651 126	2 651 126	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	590 637	590 637	
Charges constatées d'avance	1 086	1 086	
Totaux	**18 958 017**	**18 958 017**	

(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)



Echéance des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	2 747	2 747		
	à plus d'1 an à l'origine	468 217	16 217	452 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		9 951 613	9 951 613		
Personnel et comptes rattachés		116 348	116 348		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		584 609	584 609		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		2 700 401	2 700 401		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		45 416	45 416		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 031	5 031		
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		174 956	174 956		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance		4 805 129	4 805 129		
Total		**18 854 467**	**18 402 467**	**452 000**	
(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		319 330			



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			80 000		80 000
Total (II)			**80 000**		**80 000**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles		106 990		106 990
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			60 243		60 243
Autres dépréciations					
Total (III)			**167 233**		**167 233**
Total (I + II + III)			**247 233**		**247 233**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		140 243		
	- financières				
	- exceptionnelles		106 990		
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					

Audit & Conseil STC

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/VD

Tourcoing, le 25 Mai 2020

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.227-10 du code de commerce.

STC Audit & Conseil
Commissaire aux Comptes

Séverine de SURMONT

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 16 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

L'assemblée générale propose d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 655 482 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	655 482 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	
Report à Nouveau Autres réserves	 655 482 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 1 770 576 € à 2 426 058 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2018	- €	- €	- €
2017	- €	- €	- €
2016	500 000€	- €	500 000€

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 655 482 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	655 482 €
Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	
Report à Nouveau Autres réserves	655 482 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 1 770 576 € à 2 426 058 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés respectivement à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2018	- €	- €	- €
2017	- €	- €	- €
2016	500 000€	- €	500 000€

Pour copie certifiée conforme

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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/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 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 31/12/2019, 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 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 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.

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

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.

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 25 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 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.

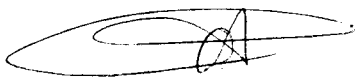
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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