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 03/08/2021 sous le numéro de dépôt 17911

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2020	31/12/2019
			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	39 604	37 563	2 041	
		Fonds commercial (1)	982 683	213 981	768 702	875 692
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	211 956	72 761	139 195	58 862
		Autres immobilisations corporelles	331 126	253 002	78 124	62 230
		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	25 432		25 432	25 182
		Total (II)	**1 591 349**	**577 307**	**1 014 042**	**1 022 515**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	192 735		192 735	177 959
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	190 411		190 411	377 411
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	15 518 369	110 000	15 408 369	14 428 471
		Autres créances (3)	6 527 258		6 527 258	4 443 035
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	2 188 825		2 188 825	1 448 368
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	63 219		63 219	1 086
		Total (III)	**24 680 816**	**110 000**	**24 570 816**	**20 876 329**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**26 272 165**	**687 307**	**25 584 858**	**21 898 844**

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

		31/12/2020	31/12/2019
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)	2 426 058	1 770 576
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 222 953	655 482
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**3 827 331**	**2 604 377**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	290 750	80 000
	Provisions pour charges		
	Total (III)	**290 750**	**80 000**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	368 661	470 964
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	683 400	360 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 552 216	9 951 613
	Dettes fiscales et sociales	3 851 365	3 446 774
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 306	5 031
	Autres dettes	93 197	174 956
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	5 902 633	4 805 129
	Total (IV)	**21 466 778**	**19 214 467**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**25 584 858**	**21 898 844**

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	21 111 290	18 762 467
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2020	31/12/2019
	Nombre de mois de la période			12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 - France**	**2 - Exportation**	**Total**	**Total**
	Ventes de marchandises				
	Production vendue biens	43 918 953		43 918 953	48 585 593
	Production vendue services	569 458		569 458	694 743
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	44 488 410		44 488 410	49 280 336
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			90 185	93 152
	Reprises sur amortissements et provisions. transferts de charges (9)			154 579	29 811
	Autres produits (1) (11)			5	24
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**44 733 179**	**49 403 323**
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)			8 468 523	9 186 447
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-14 776	9 369
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			27 033 922	32 227 587
	Impôts, taxes et versements assimilés			462 847	329 695
	Salaires et traitements			4 246 962	4 203 009
	Charges sociales (10)			2 394 249	2 529 337
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			55 235	52 675
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			110 000	60 243
	Dotations aux provisions			290 750	80 000
	Autres charges (12)			5	9
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**43 047 715**	**48 678 373**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**1 685 464**	**724 951**
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)			73 540	89 823
	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)			**73 540**	**89 823**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			30 692	35 916
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)			**30 692**	**35 916**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**42 848**	**53 907**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**1 728 311**	**778 857**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 063	1 653
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 297	583
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**4 360**	**2 236**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	4 533	203
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	197 258	9 914
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	107 310	115 496
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**309 101**	**125 612**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-304 741**	**-123 376**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	100 550	
	Impôts sur les bénéfices (X)	100 067	
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**44 811 079**	**49 495 383**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**43 588 125**	**48 839 901**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**1 222 953**	**655 482**

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	46 597	22 478
	(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		14 336	29 811
	(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		44 488 410,30	49 280 335,81
	(15)	Résultat en Euros et centimes		1 222 953,38	655 481,57

Annexe



Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2021.

Généralités sur les règles comptables
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Règles et méthodes comptables
Les comptes au 31 Décembre 2020 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 31-12-2020 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 2020, le mali de fusion a été a amorti à hauteur de 106 990 € soit un amortissement cumulé de 213 980 €.
Le confinement des mois de mars et avril 2020 n'a pas eu d'effet sur le Chiffre d'affaire. La baisse de chiffre d'affaire a été rattrapée les mois suivants. La crise sanitaire n'a pas eu d'incidence sur la rentabilité.

Faits postérieurs à l'exercice



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	4 500		39 604
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**1 017 786**	**4 500**		**1 022 286**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	199 004	114 116	101 164	211 956
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	129 738			129 738
. matériel de transport	113 713	22 067	7 788	127 992
. matériel de bureau	66 548	13 138	6 290	73 396
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**509 002**	**149 321**	**115 242**	**543 082**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	549			549
- Prêts et autres immobilisations financières	25 182	1 450	1 200	25 432
Total	**25 731**	**1 450**	**1 200**	**25 981**
Total général	**1 552 520**	**155 271**	**116 442**	**1 591 349**



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	106 991		213 981
- Site et outils internet	35 104	2 459		37 563
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**142 094**	**109 450**		**251 544**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	140 142	33 464	100 845	72 761
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	93 999	5 021		99 020
. Matériel de transport	103 778	7 422	7 789	103 411
. Matériel de bureau	49 992	6 868	6 290	50 570
. Emballages récupérables, divers				
Total	**387 911**	**52 775**	**114 924**	**325 762**
Total général	**530 005**	**162 225**	**114 924**	**577 306**

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	+	4 500			+	4 500
Dotation de l'exercice			+	2 459	-	2 459
Cessions ou mises hors service	-		-		-	
Valeur en fin d'exercice	=	**1 022 286**	=	**37 563**	=	**984 724**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	509 002	+	387 911	+	121 092
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	149 321			+	149 321
Dotation de l'exercice			+	52 775	-	52 775
Cessions ou mises hors service	-	115 242	-	114 924	-	318
Valeur en fin d'exercice	=	**543 082**	=	**325 763**	=	**217 319**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	25 731
Acquisitions	+	1 450
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	1 200
Valeur en fin d'exercice	=	**25 981**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	25 981
. à moins d'un an	25 981
. 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	290 750	0	290 750
Provisions pour dépréciation	0	110 000	0	110 000
Total	**0**	**400 750**	**0**	**400 750**

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	214 684
Dettes fiscales et sociales	393 664
Autres dettes	186 264

Produits constatés d'avance	0

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

	2020		
	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	44 488 410	0	44 488 410
Vente de marchandises	0	0	0
Production de biens	43 918 953	0	43 918 953
Production de services	569 458	0	569 458

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	**1 728 311**	-130 721	1 859 032
Résultat exceptionnel	**-304 741**	23 049	-327 790
Participation salariés	**-100 550**	7 605	-108 155
Résultat comptable	**1 323 020**	**-100 067**	1 423 087

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	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	20	
Ouvriers	97	
Total	136	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 153 509 €, les versements effectués auprès de l'assurance couvrent ce passif à hauteur de 72 340 €.

Engagements donnés	SYLVAGREG totalise auprès des banques un encours de caution de 7 055 409 €.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable



Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2020	31/12/2019
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4181000	Clients factures à établir	543 616,00	462 176,00
Clients et comptes rattachés		**543 616,00**	**462 176,00**
4098000	Fournisseurs rrr à obtenir	30 803,00	571 809,00
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	407 010,00	579 929,00
4487000	Etat produits à recevoir	0,00	0,00
4687000	Divers produits à recevoir	17 515,00	0,00
Autres créances		**455 328,00**	**1 151 738,00**
Total des produits à recevoir		**998 944,00**	**1 613 914,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	63 219,00	1 086,00
Total des charges constatées d'avance		**63 219,00**	**1 086,00**

Charges à payer :		31/12/2020	31/12/2019
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	214 684,00	1 053 997,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**214 684,00**	**1 053 997,00**
4284000	Participation	100 550,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	206 517,00	105 550,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	41 622,00	104 186,00
4386100	Taxe d'apprentissage	4 901,00	0,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	18 306,00	18 052,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	5 134,00	28 752,00
4486300	Etat charges à payer	16 634,00	29 684,00
Dettes fiscales et sociales		**393 664,00**	**286 224,00**
4198000	Clients rrr à accorder	0,00	0,00
4440000	Etat impôts	100 067,00	0,00
4686000	Divers charges à payer	86 197,00	165 956,00
Autres dettes		**186 264,00**	**165 956,00**

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	30 132 120	25 501 595	34 776 955	49 280 336	44 488 410
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-6 055	1 623	2 133	0	100 067
Participation salariés	0	0	0	0	100 550
Résultat après impôts	504 798	-1 029 974	-798 466	655 482	1 222 953
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	232
Dividende brut versé à chaque action	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen	110	115	136	129	136
Montant masse salariale	2 691 267	2 962 843	3 532 513	3 488 447	3 648 666
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine				235 620	235 620
Amortissements :					
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total					0
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				37 558	37 558
- Exercice				49 115	49 115
Total				86 673	86 673
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus				90 119	90 119
- A + d'1 an et 5 ans au plus				62 340	62 340
- A + de 5 ans					0
Total				152 459	152 459
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	101 368		
Autres créances	5 346 182		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**5 447 550**	**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	1 408 615		
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	**368 661**	**13 173**	**355 488**	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	368 661	13 173	355 488	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**368 661**	**13 173**	**355 488**	

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	25 432	25 432	
Clients douteux ou litigieux	26 806	26 806	
Autres créances clients	15 491 563	15 491 563	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	9 827	9 827	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	780	780	
Impôts sur les bénéfices	407 010	407 010	
Taxe sur la valeur ajoutée	714 611	714 611	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 346 184	5 346 184	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	48 846	48 846	
Charges constatées d'avance	63 219	63 219	
Totaux	**22 134 278**	**22 134 278**	

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

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



Echéance des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	368 661	13 173	355 488	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		10 552 216	10 552 216		
Personnel et comptes rattachés		315 863	315 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		467 458	467 458		
Impôts sur les bénéfices		100 067	100 067		
Taxe sur la valeur ajoutée		2 935 900	2 935 900		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		32 077	32 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 306	15 306		
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		93 197	93 197		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance		5 902 633	5 902 633		
Total		**20 783 378**	**20 427 890**	**355 488**	
(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		80 000	290 750	80 000	290 750
Total (II)		**80 000**	**290 750**	**80 000**	**290 750**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles	106 990	106 991		213 981
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		60 243	110 000	60 243	110 000
Autres dépréciations					
Total (III)		**167 233**	**216 991**	**60 243**	**323 981**
Total (I + II + III)		**247 233**	**507 741**	**140 243**	**614 731**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		400 750	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					



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 07 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

L'assemblée générale propose d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 222 953 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	1 222 953 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	600 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	 622 953 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 2 426 058 € à 3 049 011 €.

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
2019	- €	- €	- €
2018	- €	- €	- €
2017	- €	- €	- €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 222 953 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	1 222 953 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	600 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	622 953 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 2 426 058 € à 3 049 011 €.

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
2019	- €	- €	- €
2018	- €	- €	- €
2017	€	- €	€

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 2020

Séverine de Surmont
Frédéric Delahousse
Marie Hagneré
Thibault Lambin
Valérie Schatteman

Experts Comptables & Commissaires aux Comptes

STC

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 23 Mai 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31/12/2020

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 Décembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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