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 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 18164

2022 S01 1164

STC
ACCOMPAGNEMENT • AUDIT • CONSEIL

Membre de l'alliance eurus

Experts Comptables
& Commissaires aux Comptes

- Séverine de Surmont
- Frédéric Delahousse
- Marie Hagneré
- Thibault Lambin
- Valérie Schatteman

stc-conseil.com

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

59160 LOMME

Nos réf : STC/SdS/VD

Tourcoing, le 3 Juin 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31/12/2021

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 2021, 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.

.../...

Membre indépendant de BKR International
Société d'Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes - S.A. au capital de 521 640€ - RCS Tourcoing 886 180 181 - FR 57 886 180 181
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Hauts de France et membre de la Compagnie Régionale des Hauts de France

.../...

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 2021 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.

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 SAS SYLVAGREG ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

.../...

.../...

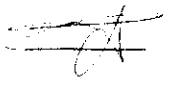
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

STC Audit & Conseil
Commissaire aux comptes



Séverine de SURMONT

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2021	31/12/2020
			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	33 390	28 478	4 913	2 041
		Fonds commercial (1)	982 683	320 971	661 712	768 702
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	207 765	96 845	110 921	139 195
		Autres immobilisations corporelles	334 844	244 584	90 261	78 124
		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	26 232		26 232	25 432
		Total (II)	**1 585 464**	**690 877**	**894 587**	**1 014 042**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	169 823		169 823	192 735
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				190 411
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	14 983 451	1 713 003	13 270 448	15 408 369
		Autres créances (3)	8 287 821		8 287 821	6 527 258
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	792 871		792 871	2 188 825
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	2 905		2 905	63 219
		Total (III)	**24 236 871**	**1 713 003**	**22 523 868**	**24 570 816**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**25 822 335**	**2 403 880**	**23 418 455**	**25 584 858**

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

		31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 105 280)	105 280	105 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	62 511	62 511
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	10 529	10 529
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	3 049 011	2 426 058
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 076 089	1 222 953
	Subventions d'investissement	22 782	
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**4 326 201**	**3 827 331**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	694 707	290 750
	Provisions pour charges		
	Total (III)	**694 707**	**290 750**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	205 254	368 661
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		683 400
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 126 592	10 552 216
	Dettes fiscales et sociales	4 237 260	3 851 365
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 306
	Autres dettes	56 932	93 197
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	4 771 508	5 902 633
	Total (IV)	**18 397 546**	**21 466 778**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**23 418 454**	**25 584 858**

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	18 368 796	21 111 290
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

			1 - France	2 - Exportation	31/12/2021 Total	31/12/2020 Total
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	51 393 448		51 393 448	43 918 953
		services	783 399		783 399	569 458
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		52 176 847		52 176 847	44 488 410
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				127 540	90 185
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				425 925	154 579
	Autres produits (1) (11)				2	5
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**52 730 314**	**44 733 179**
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)				9 849 614	8 468 523
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				22 912	-14 776
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				30 002 374	27 033 922
	Impôts, taxes et versements assimilés				441 196	462 847
	Salaires et traitements				4 802 361	4 246 962
	Charges sociales (10)				2 760 440	2 394 249
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				81 141	55 235
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				1 713 003	110 000
	Dotations aux provisions				694 707	290 750
	Autres charges (12)				411	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**50 368 158**	**43 047 715**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**2 362 156**	**1 685 464**
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)				74 845	73 540
	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)				**74 845**	**73 540**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				33 312	30 692
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**33 312**	**30 692**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**41 533**	**42 848**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**2 403 689**	**1 728 311**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 739	1 063
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 122	3 297
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	**8 861**	**4 360**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	6 209	4 533
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	370 154	197 258
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	107 044	107 310
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**483 407**	**309 101**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-474 546**	**-304 741**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	253 012	100 550
	Impôts sur les bénéfices (X)	600 042	100 067
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**52 814 020**	**44 811 079**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**51 737 931**	**43 588 125**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**1 076 089**	**1 222 953**

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	100 605	46 597
			- 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		25 176	14 336
	(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		52 176 846,57	44 488 410,30
	(15)	Résultat en Euros et centimes		1 076 089,01	1 222 953,38

Annexe

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs

Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2022.

Généralités sur les règles comptables
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Règles et méthodes comptables
Les comptes au 31 Décembre 2021 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 31-12-2021 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 2021, le mali de fusion a été a amorti à hauteur de 106 990 € soit un amortissement cumulé de 320 970 €.

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	39 604	6 624	12 838	33 390
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**1 022 286**	**6 624**	**12 838**	**1 016 073**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	211 956	21 533	25 724	207 765
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	129 738			129 738
. matériel de transport	127 992	37 544	14 575	150 961
. matériel de bureau	73 396	2 306	21 557	54 145
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**543 082**	**61 383**	**61 856**	**542 610**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	549			549
- Prêts et autres immobilisations financières	25 432	800		26 232
Total	**25 981**	**800**		**26 781**
Total général	**1 591 349**	**68 807**	**74 694**	**1 585 464**

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	213 981	106 990		320 971
- Site et outils internet	37 563	3 752	12 837	28 478
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**251 544**	**110 742**	**12 837**	**349 449**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	72 761	49 807	25 724	96 845
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	99 020	4 883		103 903
. Matériel de transport	103 411	14 355	14 496	103 270
. Matériel de bureau	50 570	8 344	21 503	37 411
. Emballages récupérables, divers				
Total	**325 762**	**77 389**	**61 723**	**341 429**
Total général	**577 306**	**188 131**	**74 560**	**690 878**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 1 022 286	+ 37 563	+ 984 724
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 6 624		+ 6 624
Dotation de l'exercice		+ 3 752	- 3 752
Cessions ou mises hors service	- 12 837	- 12 837	-
Valeur en fin d'exercice	**= 1 016 073**	**= 28 478**	**= 987 596**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 543 082	+ 325 763	+ 217 319
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 61 383		+ 61 383
Dotation de l'exercice		+ 77 389	- 77 389
Cessions ou mises hors service	- 61 856	- 61 723	- 133
Valeur en fin d'exercice	**= 542 610**	**= 341 428**	**= 201 182**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	25 981
Acquisitions	+	800
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	
Valeur en fin d'exercice	=	**26 781**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	26 781
. à moins d'un an	26 781
. 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	290 750	694 707	290 750	694 707
Provisions pour dépréciation	110 000	1 713 003	110 000	1 713 003
Total	**400 750**	**2 407 710**	**400 750**	**2 407 710**

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	292 488
Dettes fiscales et sociales	863 942
Autres dettes	192 114

Produits constatés d'avance	0

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

	2021		
	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	52 176 847	0	52 176 847
Vente de marchandises	0	0	0
Production de biens	51 393 448	0	51 393 448
Production de services	783 399	0	783 399

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	**2 403 689**	-860 502	1 543 187
Résultat exceptionnel	**-474 546**	169 884	-304 662
Participation salariés	**-253 012**	90 576	-162 436
Résultat comptable	**1 676 131**	**-600 042**	1 076 089

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	24	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers	104	
Total	143	

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

Hors bilan	Le passif social s'élève à 165 027 €, les versements effectués auprès de l'assurance couvrent ce passif à hauteur de 205 429 €.

Engagements donnés	SYLVAGREG totalise auprès des banques un encours de caution de 9 221 168 €.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

Détail des produits et charges

Produits à recevoir :		31/12/2021	31/12/2020
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
4181000	Clients factures à établir	1 089 605,00	543 616,00
Clients et comptes rattachés		**1 089 605,00**	**543 616,00**
4098000	Fournisseurs rrr à obtenir	113 450,00	30 803,00
4387000	Org. Soc. Produits à recev.	1 138,00	0,00
4440000	Etat impôt sur les bénéfices	0,00	0,00
4440001	Etat crédit impôt restituable	196 756,00	407 010,00
4487000	Etat produits à recevoir	0,00	0,00
4687000	Divers produits à recevoir	0,00	17 515,00
Autres créances		**311 344,00**	**455 328,00**
Total des produits à recevoir		**1 400 949,00**	**998 944,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	2 905,00	63 219,00
Total des charges constatées d'avance		**2 905,00**	**63 219,00**

Charges à payer :		31/12/2021	31/12/2020
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
4081000	Fourniss. Factures non parvenues	292 488,00	214 684,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**292 488,00**	**214 684,00**
4284000	Participation	251 413,00	100 550,00
4286000	Personnel autres charges à payer	369 312,00	206 517,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	189 262,00	41 622,00
4386100	Taxe d'apprentissage	6 039,00	4 901,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	19 606,00	18 306,00
4458690	TVA sur avoir à recevoir	0,00	5 134,00
4486300	Etat charges à payer	28 310,00	16 634,00
Dettes fiscales et sociales		**863 942,00**	**393 664,00**
4198000	Clients rrr à accorder	0,00	0,00
4440000	Etat impôts	142 182,00	100 067,00
4686000	Divers charges à payer	49 932,00	86 197,00
Autres dettes		**192 114,00**	**186 264,00**

Non applicable

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)			
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. Filiales non reprises en A			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A			
a) françaises			
b) étrangères			

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	105 280	105 280	105 280	105 280	105 280
Nombres actions ordinaires	5 264	5 264	5 264	5 264	5 264
Nombres d'actions à dividendes prioritaires					
Nombre maximal d'actions de préférence					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	25 501 595	34 776 955	49 280 336	44 488 410	52 176 847
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	1 623	2 133	0	100 067	600 042
Participation salariés	0	0	0	100 550	253 012
Résultat après impôts	-1 029 974	-798 466	655 482	1 222 953	1 076 089
Résultat distribué				600 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0	0	0	232	204
Dividende brut versé à chaque action	0	0	0	114	
PERSONNEL					
Effectif moyen	115	136	129	136	141
Montant masse salariale	2 962 843	3 532 513	3 488 447	3 648 666	3 905 237
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine				196 138	196 138
Amortissements :					
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total					0
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				30 137	30 137
- Exercice				100 605	100 605
Total				130 742	130 742
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus				64 224	64 224
- A + d'1 an et 5 ans au plus				46 016	46 016
- A + de 5 ans					0
Total				110 240	110 240
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	-6 655		
Autres créances	7 464 595		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**7 457 940**	**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	1 327 724		
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	**205 254**	**176 504**	**28 750**	
. à 1 an maximum à l'origine	3 150	3 150		
. à plus d'1 an à l'origine	202 104	173 354	28 750	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**205 254**	**176 504**	**28 750**	

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	26 232	26 232	
Clients douteux ou litigieux	22 085	22 085	
Autres créances clients	14 961 365	14 961 365	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	7 537	7 537	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 138	1 138	
Impôts sur les bénéfices	196 756	196 756	
Taxe sur la valeur ajoutée	503 815	503 815	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	7 464 596	7 464 596	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	113 450	113 450	
Charges constatées d'avance	2 905	2 905	
Totaux	**23 299 879**	**23 299 879**	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	7 464 596		

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	3 150	3 150		
	à plus d'1 an à l'origine	202 104	173 354	28 750	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		9 126 592	9 126 592		
Personnel et comptes rattachés		632 855	632 855		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		590 565	590 565		
Impôts sur les bénéfices		142 182	142 182		
Taxe sur la valeur ajoutée		2 827 134	2 827 134		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		44 524	44 524		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		56 932	56 932		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance		4 771 508	4 771 508		
Total		**18 397 546**	**18 368 796**	**28 750**	

(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		290 750	544 707	290 750	694 707
Total (II)		**290 750**	**544 707**	**290 750**	**694 707**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles	213 981	106 990		320 971
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		110 000	1 863 003	110 000	1 713 003
Autres dépréciations					
Total (III)		**323 981**	**1 969 993**	**110 000**	**2 033 974**
Total (I + II + III)		**614 731**	**2 514 700**	**400 750**	**2 728 681**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		2 407 710	400 750	
	- 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 20 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION PROPOSEE

L'assemblée générale propose d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 076 089 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	1 076 089 €
Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	611 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	 465 089 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 3 049 011 € à 3 514 100 €.

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
2020	600 000 €	- €	600 000 €
2019	- €	- €	- €
2018	- €	- €	- €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 1 076 089 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	1 076 089 €
  Prélèvement sur les réserves	
Dividendes A titre de dividendes	611 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	 465 089 €

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » sera porté de 3 049 011 € à 3 514 100 €.

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
2020	600 000 €	- €	600 000 €
2019	- €	- €	- €
2018	€	- €	€

Pour copie certifiée conforme

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