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 01204
Numéro SIREN : 401 294 392
Nom ou dénomination : ICARE

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2021 sous le numéro de dépôt 18267

2021S01?867

ICARE

HOLDING FINANCIER
137 RUE DE L'EGALITE

59160 LOMME

Comptes annuels au 31/12/2020

Siret : 40129439200022

Code APE : 6630Z

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Bilan - Compte de résultat	
Bilan	3
Compte de résultat	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Annexe	
Immobilisations	10
Notes sur le passif	21
Dettes	21
Autres informations	21

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan - Compte de résultat

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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	203 550	186 862	16 688	11 103
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	25 844		25 844	1 473
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 283	676	9 607	
		Autres immobilisations corporelles	578 951	403 633	175 318	78 465
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	3 747 045		3 747 045	3 747 045
		Créances rattachées à des participations	0		0	
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	550		550	550
		Total (II)	**4 566 224**	**591 171**	**3 975 053**	**3 838 636**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	769 705		769 705	930 691
		Autres créances (3)	1 782 832	400 000	1 382 832	2 243 313
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	1 500 000		1 500 000	89
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	10 356 880		10 356 880	3 058 844
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	20 899		20 899	37 718
		Total (III)	**14 430 315**	**400 000**	**14 030 315**	**6 270 656**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**18 996 539**	**991 171**	**18 005 368**	**10 109 292**

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 :	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

		31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 194 163)	194 163	194 163
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 486 040	1 486 040
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	19 416	18 505
	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)	232 832	2 621 192
	Report à nouveau		-2 490 734
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	817 499	103 285
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**2 749 949**	**1 932 451**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	92 954	106 453
	Provisions pour charges		
	Total (III)	**92 954**	**106 453**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	4 611 849	1 667 219
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	9 811 157	5 640 902
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 770	136 291
	Dettes fiscales et sociales	645 689	625 977
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	Total (IV)	**15 162 464**	**8 070 389**
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	**18 005 368**	**10 109 293**

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	10 762 222	6 535 465
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	748	271

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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				
	Production vendue — services	3 380 647		3 380 647	3 395 088
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	3 380 647		3 380 647	3 395 088
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 596	3 929
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			129 917	19 045
	Autres produits (1) (11)			3	4
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**3 522 164**	**3 418 066**
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)			399	349
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			754 121	945 277
	Impôts, taxes et versements assimilés			94 178	81 595
	Salaires et traitements			1 487 740	1 393 195
	Charges sociales (10)			874 825	866 738
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			51 097	58 647
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				6 089
	Dotations aux provisions			92 954	
	Autres charges (12)			57 004	56 997
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**3 412 319**	**3 408 888**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**109 845**	**9 178**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			255 440	242 735
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			15 740	46 012
	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)			**271 180**	**288 747**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			200 000	298 000
	Intérêts et charges assimilées (6)			38 503	43 244
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				5
	Total des charges financières (VI)			**238 503**	**341 249**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**32 677**	**-52 502**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**142 522**	**-43 324**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	352 150	2 799
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 791	39 418
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	98 000	1 231 585
	Total des produits exceptionnels (VII)	**475 941**	**1 273 801**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	89	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	111 979	1 260 702
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**112 067**	**1 260 702**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**363 874**	**13 099**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	24 054	
	Impôts sur les bénéfices (X)	-335 157	-133 510
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**4 269 285**	**4 980 615**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 451 786**	**4 877 330**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**817 499**	**103 285**

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	2 753	
			- 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		17 375	19 045
	(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		3 380 647,42	3 395 087,80
	(15)	Résultat en Euros et centimes		817 498,75	103 284,92

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2020		31/12/2019		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	3 380 647	100,00	3 395 088	100,00	-14 440	-0,43
	CHIFFRE D'AFFAIRES	**3 380 647**	**100,00**	**3 395 088**	**100,00**	**-14 440**	**-0,43**
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	**3 380 647**	**100,00**	**3 395 088**	**100,00**	**-14 440**	**-0,43**
-	Achats consommés	399	0,01	349	0,01	50	14,30
	MARGE BRUTE	**3 380 249**	**99,99**	**3 394 739**	**99,99**	**-14 490**	**-0,43**
	MARGE BRUTE	**3 380 249**	**99,99**	**3 394 739**	**99,99**	**-14 490**	**-0,43**
-	Autres achats et charges externes	754 121	22,31	945 277	27,84	-191 157	-20,22
	VALEUR AJOUTÉE	**2 626 128**	**77,68**	**2 449 461**	**72,15**	**176 666**	**7,21**
+	Subventions d'exploitation	11 596	0,34	3 929	0,12	7 667	195,13
-	Impôts, taxes et versements assimilés	94 178	2,79	81 595	2,40	12 583	15,42
-	Charges de personnel	2 362 565	69,88	2 259 934	66,56	102 632	4,54
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**180 980**	**5,35**	**111 861**	**3,29**	**69 119**	**61,79**
+	Reprises prov. et transferts de charges	129 917	3,84	19 045	0,56	110 872	582,15
+	Autres produits d'exploitation	3		4		-1	-24,88
-	Dotations aux amortissements et provisions	144 052	4,26	64 736	1,91	79 316	122,52
-	Autres charges d'exploitation	57 004	1,69	56 997	1,68	7	0,01
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**109 845**	**3,25**	**9 178**	**0,27**	**100 667**	**1 096,81**
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	271 180	8,02	288 747	8,50	-17 567	-6,08
-	Charges financières	238 503	7,05	341 249	10,05	-102 746	-30,11
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**142 522**	**4,22**	**-43 324**	**-1,28**	**185 846**	**-428,97**
+	Produits exceptionnels	475 941	14,08	1 273 801	37,52	-797 860	-62,64
-	Charges exceptionnelles	112 067	3,31	1 260 702	37,13	-1 148 635	-91,11
-	Participation des salariés	24 054	0,71			24 054	
-	Impôts sur les bénéfices	-335 157	-9,91	-133 510	-3,93	-201 647	151,04
	RÉSULTAT NET	**817 499**	**24,18**	**103 285**	**3,04**	**714 214**	**691,50**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Annexe

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs
Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2021.

Généralités sur les règles comptables

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2017.
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 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.
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.
- Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées notamment sur la base des plans d'affaires et de la méthode des flux de trésorerie actualisés (DCF). Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complété

Changement de méthode
Néant

Faits caractéristiques de l'exercice
Une lettre de soutien de la société ICARE au profit de la société LOURME a été signée par le président du directoire en date du 22 mai 2020.
L'épidémie du coronavirus n'a pas eu de conséquences sur les comptes clos au 31 décembre 2020. La baisse de chiffre d'affaire due au premier confinement du mois de mars 2020 a été rattrapé ensuite.

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 du groupe ICARE ou sur ses perspectives d'évolution. Le Groupe 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 (3 150 k€).
Ces mesures ont pour objet de protéger les salariés, d'assurer la continuité de nos offres et la mise en place d'une gestion appropriée à ce nouvel environnement.

Faits postérieurs à la clôture
Pas de faits postérieurs à la clôture.

Autres engagements
Une convention d'intégration fiscale à effet au 1er janvier 2011 pour une durée de 5 ans, renouvelable par tacite reconduction, existe entre les sociétés suivantes :
Société mère : ICARE SAS
Sociétés filiales : MDN SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS.
En application ce cette convention d'intégration fiscale, le total de l'impôt des sociétés supporté par le groupe représenté par la société mère (tête de groupe) s'élève à 0 euros. Cette somme (impôt effectif à 28 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	302 323 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 202 702 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE :	- 71 008 euros (charge d'IS)
- LOURME :	- 28 613 euros (charge d'IS)

(a) : avant déduction faite de 16 116 € de crédit d'impôt mécénat, CIR, formation des dirigeants, ce qui conduit à 318 439 €.
En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 302 323 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	Déficit
- MDN :	202 702 euros
- PROMETHEE :	71 008 euros
- LOURME :	28 613 euros

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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				
- Site et outils internet	189 840	13 710		203 550
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 473	24 371		25 844
Total	**191 313**	**38 081**		**229 394**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		18 215	7 932	10 283
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	257 518	3 703		261 221
. matériel de transport	19 439	106 032	19 439	106 032
. matériel de bureau	183 950	35 941	8 192	211 699
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**460 907**	**163 891**	**35 563**	**589 235**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 775 045		28 000	3 747 045
- Autres titres immobilisés	70 000		70 000	
- Prêts et autres immobilisations financières	550			550
Total	**3 845 595**		**98 000**	**3 747 595**
Total général	**4 497 815**	**201 972**	**133 563**	**4 566 224**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Mouvements des amortissements

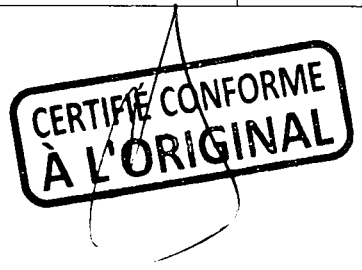
Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	178 737	8 125		186 862
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**178 737**	**8 125**		**186 862**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 017	341	676
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	213 433	10 748		224 181
. Matériel de transport	19 439	7 191	19 439	7 191
. Matériel de bureau	149 569	24 016	1 324	172 261
. Emballages récupérables, divers				
Total	**382 441**	**42 972**	**21 104**	**404 309**
Total général	**561 178**	**51 097**	**21 104**	**591 171**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 191 313	+ 178 737	+ 12 576
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 38 081		+ 38 081
Dotation de l'exercice		+ 8 125	- 8 125
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= **229 394**	= **186 862**	= **42 532**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 460 907	+ 382 442	+ 78 465
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 163 891		+ 163 891
Dotation de l'exercice		+ 42 972	- 42 972
Cessions ou mises hors service	- 35 563	- 21 104	- 14 459
Valeur en fin d'exercice	= **589 235**	= **404 309**	= **184 926**



Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	3 845 595
Acquisitions	+	
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	98 000
Valeur en fin d'exercice	=	**3 747 595**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 747 595
. à moins d'un an	3 747 595
. à plus d'un an	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	188 508	1,03000
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	188 508	1,03000

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	0

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	10 800
Dettes fiscales et sociales	274 708
Autres dettes	0

Produits constatés d'avance	0

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	142 522	-99 032	241 554
Résultat exceptionnel	363 874	-252 839	616 713
Participation salariés	-24 054	16 714	-40 768
Résultat comptable	482 342	-335 157	817 499

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Autres informations

Rémunération des dirigeants	*Non applicable*

Effectif moyen	Salarié	Mis à disposition
Cadre	20	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
Total	35	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	Non applicable

Hors bilan	Le passif social s'élève à 188 797 € couvert à hauteur de 47 127 € par des versements auprès d'une assurance.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

Engagements hors bilan

ICARE a concédé le 08/11/2011 un abandon de créance de 1 000 000 € à A2GDI contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 2 067 362 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné). Au 31/12/2020 le solde à rembourser est de 385 509 €.
ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 326 020 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).au 31/12/2020 Il reste 573 355 € à rembourser
ICARE a concédé le 31/12/2013 un abandon de créance de 110 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 224 606 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).



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			
4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	0,00	30 061,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 680,00	67 679,00
4687000	Divers produits à recevoir	163 451,00	29 875,00
Autres créances		**231 131,00**	**127 615,00**
Total des produits à recevoir		**231 131,00**	**127 615,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	20 899,00	37 718,00
Total des charges constatées d'avance		**20 899,00**	**37 718,00**

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	10 800,00	20 055,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**10 800,00**	**20 055,00**
4284000	Participation	24 054,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	155 277,00	116 942,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	67 500,00	68 388,00
4386100	Taxe d'apprentissage	3 139,00	0,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	0,00	6 344,00
4386400	Médecine du travail	0,00	1 202,00
4386500	Congés payés	46 472,00	45 231,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	2 320,00	0,00
Dettes fiscales et sociales		**274 708,00**	**238 107,00**
4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
Autres dettes		**0,00**	**0,00**
Total des charges à payer		**285 508,00**	**258 162,00**

Produits constatés d'avance :			
4870000	Produits constatés d'avance	0,00	0,00

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Filiales et participations	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Capital	Autres capitaux propres	CA	Résultat net
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
MDN	100,00	703 060	4 001 208	20 687 415	281 992
LOURME	98,01	72 400	-28 783	366 232	405 003
PROMETHEE	100,00	10 000	1 790 532	3 546 518	263 048
SYLVAGREG	94,85	105 280	3 827 331	44 488 410	1 222 953
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	-44 588	1 077 532	76 213
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					
CONSTRUIRE ENSEMBLE	4,00				
AVENIR ET TERRITOIRES	2,42				
NOUVEAUX BETONS DU NORD	15,00				
b) étrangères					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	185 049	185 049	185 049	194 163	194 163
Nombres actions ordinaires	181 199	181 199	181 199	188 508	188 508
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	2 450 081	2 577 415	3 276 719	3 395 088	3 380 647
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-82 829	493 829	-130 356	-133 510	-335 157
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	694 125	-3 270 634	779 899	103 285	817 499
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00
Dividende brut versé à chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	27	26	34	32	35
Montant masse salariale	905 326	917 538	1 151 266	1 264 387	1 413 504
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0		21 521	21 521
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				**0**	**0**
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				0	0
- Exercice				2 753	2 753
Total				**2 753**	**2 753**
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				5 536	5 536
- A + d'1 an et 5 ans au plus				13 841	13 841
- A + de 5 ans					0
Total				**19 377**	**19 377**
Valeur résiduelle :					0
- A 1 an au plus					0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				**0**	**0**
Montant pris en charge dans l'exercice					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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	3 583 579	163 466	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	**3 583 579**	**163 466**	**0**
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	758 205		
Autres créances	1 034 406		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**1 792 611**	**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	7 989 127		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 069		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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	**4 611 849**	**211 607**	**4 347 985**	**52 257**
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	4 611 849	211 607	4 347 985	52 257
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**4 611 849**	**211 607**	**4 347 985**	**52 257**

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	550	550	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	769 705	769 705	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	1 438	1 438	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	455 959	455 959	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 187	13 187	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 081 116	1 081 116	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	231 132	231 132	
Charges constatées d'avance	20 899	20 899	
Totaux	**2 573 986**	**2 573 986**	

(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	4 611 849	211 607	4 347 985	52 257
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		93 770	93 770		
Personnel et comptes rattachés		183 957	183 957		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		282 987	282 987		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		164 623	164 623		
Obligations cautionnées					
Autres impôts. taxes et assimilés		14 121	14 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		9 811 157	9 811 157		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
Total		**15 162 464**	**10 762 222**	**4 347 985**	**52 257**

(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		

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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		106 453	92 954	106 453	92 954
Total (II)		**106 453**	**92 954**	**106 453**	**92 954**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation	28 000		28 000	
	- autres immobilisations financières	70 000		70 000	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		6 089		6 089	
Autres dépréciations		200 000	200 000		400 000
Total (III)		**304 089**	**200 000**	**104 089**	**400 000**
Total (I + II + III)		**410 542**	**292 954**	**210 542**	**492 954**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		92 954	112 542	
	- financières		200 000		
	- exceptionnelles			98 000	
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					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ICARE
Société par actions simplifiée à capital variable
Capital minimal de 185 000 euros
Siège social : 137 rue de l'Egalité
59160 LOMME
401 294 392 R.C.S. LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 22 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT



RESOLUTION PROPOSEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 817 499 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice Autres réserves	817 499 €
Réserve légale Prélèvement sur les réserves	-
Dividendes A titre de dividendes	250 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	 567 499 €

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	Revenues éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2019	0	0	0
2018	0	0	0
2017	0	0	0

RESOLUTION VOTEE

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 817 499 €, de la manière suivante :

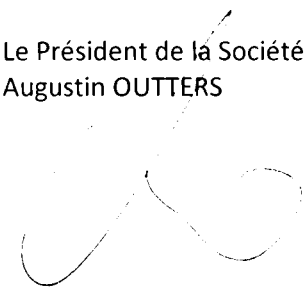
Résultat de l'exercice Autres réserves	817 499 €
Réserve légale Prélèvement sur les réserves	-
Dividendes A titre de dividendes	250 000 €
Report à Nouveau Autres réserves	567 499 €

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	Revenues éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement	Total
2019	0	0	0
2018	0	0	0
2017	0	0	0

Pour copie certifiée conforme

Le Président de la Société
Augustin OUTTERS





STC Audit & Conseil
156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

Henri BEBEY
108 avenue de Flandre
59290 WASQUEHAL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2020

ICARE

Société par actions simplifiée au capital variable minimum de 185.000 Euros

137 rue de l'Egalité

59160 LOMME

SIREN 401 291 382 RCS LILLE METROPOLE



STC Audit & Conseil
156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

Henri BEBEY
108 avenue de Flandre
59290 WASQUEHAL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

ICARE

Exercice clos le 31 Décembre 2020

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ICARE** 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 société 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.

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Justification des appréciations

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 titres de participation, dont le montant net figurant au 31 Décembre 2020 s'établit à 3.747.045 euros, sont évalués à leur coût d'achat et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites au paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des budgets établis sous le contrôle de 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.

Vérifications spécifiques

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 directoire 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. 441-4 du code de commerce.

Responsabilités 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.

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société 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 directoire.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à 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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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.

Fait à TOURCOING, le 7 Juin 2021

STC Audit & Conseil

Séverine de SURMONT

Commissaire aux Comptes

Fait à WASQUEHAL, le 7 Juin 2021

Henri BEBEY

Commissaire aux Comptes

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ICARE

Euros

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	203 550	186 862	16 688	11 103
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	25 844		25 844	1 473
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 283	676	9 607	
		Autres immobilisations corporelles	578 951	403 633	175 318	78 465
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	3 747 045		3 747 045	3 747 045
		Créances rattachées à des participations	0		0	
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	550		550	550
		Total (II)	**4 566 224**	**591 171**	**3 975 053**	**3 838 636**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	769 705		769 705	930 691
		Autres créances (3)	1 782 832	400 000	1 382 832	2 243 313
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	1 500 000		1 500 000	89
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	10 356 880		10 356 880	3 058 844
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	20 899		20 899	37 718
		Total (III)	**14 430 315**	**400 000**	**14 030 315**	**6 270 656**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)			
		Primes de remboursement d'obligations	(V)			
		Ecarts de conversion actif	(VI)			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**18 996 539**	**991 171**	**18 005 368**	**10 109 292**

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 .	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

ICARE

Euros

BILAN PASSIF

			31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	194 163)	194 163	194 163
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 486 040	1 486 040
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence	)		
	Réserve légale (3)		19 416	18 505
	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	)	232 832	2 621 192
	Report à nouveau			-2 490 734
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		817 499	103 285
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total (I)	**2 749 949**	**1 932 451**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		92 954	106 453
	Provisions pour charges			
		Total (III)	**92 954**	**106 453**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		4 611 849	1 667 219
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	9 811 157	5 640 902
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		93 770	136 291
	Dettes fiscales et sociales		645 689	625 977
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)			
		Total (IV)	**15 162 464**	**8 070 389**
Ecarts de conversion passif		(V)		
		TOTAL GENERAL (I à V)	**18 005 368**	**10 109 293**

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		10 762 222	6 535 465
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		748	271

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2020	31/12/2019
	Nombre de mois de la période			12	12
		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue biens			3 380 647	3 395 088
	Production vendue services	3 380 647			
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	3 380 647		3 380 647	3 395 088
	Production stockée				
	Production immobilisée			11 596	3 929
	Subventions d'exploitation			129 917	19 045
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			3	4
	Autres produits (1) (11)				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			**3 522 164**	**3 418 066**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)			399	349
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			754 121	945 277
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			94 178	81 595
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 487 740	1 393 195
	Salaires et traitements			874 825	866 738
	Charges sociales (10)			51 097	58 647
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				6 089
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations			92 954	
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			57 004	56 997
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			**3 412 319**	**3 408 888**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**109 845**	**9 178**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			255 440	242 735
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			15 740	46 012
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				
	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)			**271 180**	**288 747**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			200 000	298 000
	Intérêts et charges assimilées (6)			38 503	43 244
	Différences négatives de change				5
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)			**238 503**	**341 249**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				**32 677**	**-52 502**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				**142 522**	**-43 324**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	352 150	2 799
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 791	39 418
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	98 000	1 231 585
	Total des produits exceptionnels (VII)	**475 941**	**1 273 801**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	89	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	111 979	1 260 702
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	**112 067**	**1 260 702**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**363 874**	**13 099**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	24 054	
	Impôts sur les bénéfices (X)	-335 157	-133 510
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**4 269 285**	**4 980 615**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 451 786**	**4 877 330**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		**817 499**	**103 285**

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	2 753
	(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	17 375	19 045
	(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	3 380 647,42	3 395 087,80
	(15)	Résultat en Euros et centimes	817 498,75	103 284,92

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Annexe

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables, autres éléments significatifs
Les comptes ont été arrêtés le 24/03/2021.

Généralités sur les règles comptables

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2017.
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 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.
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,
- Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées notamment sur la base des plans d'affaires et de la méthode des flux de trésorerie actualisés (DCF). Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complété

Changement de méthode

Néant

Faits caractéristiques de l'exercice

Une lettre de soutien de la société ICARE au profit de la société LOURME a été signée par le président du directoire en date du 22 mai 2020.
L'épidémie du coronavirus n'a pas eu de conséquences sur les comptes clos au 31 décembre 2020. La baisse de chiffre d'affaire due au premier confinement du mois de mars 2020 a été rattrapé ensuite.

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 du groupe ICARE ou sur ses perspectives d'évolution. Le Groupe 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 (3 150 k€).
Ces mesures ont pour objet de protéger les salariés, d'assurer la continuité de nos offres et la mise en place d'une gestion appropriée à ce nouvel environnement.

Faits postérieurs à la clôture

Pas de faits postérieurs à la clôture.

Autres engagements

Une convention d'intégration fiscale à effet au 1er janvier 2011 pour une durée de 5 ans, renouvelable par tacite reconduction, existe entre les sociétés suivantes :
Société mère : ICARE SAS
Sociétés filiales : MDN SAS, PROMETHEE SAS, LOURME SAS.
En application ce cette convention d'intégration fiscale, le total de l'impôt des sociétés supporté par le groupe représenté par la société mère (tête de groupe) s'élève à 0 euros. Cette somme (impôt effectif à 28 %) a été répartie et inscrite en charges comme suit :

- ICARE SAS :	302 323 euros (économie d'IS) (a)
- MDN :	- 202 702 euros (charge d'IS)
- PROMETHEE	- 71 008 euros (charge d'IS)
- LOURME :	- 28 613 euros (charge d'IS)

(a) : avant déduction faite de 16 116 € de crédit d'impôt mécénat, CIR, formation des dirigeants, ce qui conduit à 318 439 €.
En l'absence de cette convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les bénéfices aurait été de 302 323 euros et répartie comme suit :

- ICARE SAS :	Déficit
- MDN :	202 702 euros
- PROMETHEE :	71 008 euros
- LOURME :	28 613 euros

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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	189 840	13 710		203 550
- Site et outils internet	1 473	24 371		25 844
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**191 313**	**38 081**		**229 394**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag		18 215	7 932	10 283
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	257 518	3 703		261 221
. matériel de transport	19 439	106 032	19 439	106 032
. matériel de bureau	183 950	35 941	8 192	211 699
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**460 907**	**163 891**	**35 563**	**589 235**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 775 045		28 000	3 747 045
- Autres titres immobilisés	70 000		70 000	
- Prêts et autres immobilisations financières	550			550
Total	**3 845 595**		**98 000**	**3 747 595**
Total général	**4 497 815**	**201 972**	**133 563**	**4 566 224**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet	178 737	8 125		186 862
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	**178 737**	**8 125**		**186 862**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 017	341	676
- Autres immobilisations corporelles				
Instal, agencements, aménagements divers	213 433	10 748		224 181
Matériel de transport	19 439	7 191	19 439	7 191
Matériel de bureau	149 569	24 016	1 324	172 261
Emballages récupérables, divers				
Total	382 441	42 972	21 104	404 309
Total général	**561 178**	**51 097**	**21 104**	**591 171**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	191 313	+	178 737	+	12 576
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	38 081			+	38 081
Dotation de l'exercice			+	8 125	-	8 125
Cessions ou mises hors service	-		-		-	
Valeur en fin d'exercice	=	**229 394**	=	**186 862**	=	**42 532**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes		Amortissements		Immobilisations nettes	
Au début de l'exercice	+	460 907	+	382 442	+	78 465
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	163 891			+	163 891
Dotation de l'exercice			+	42 972	-	42 972
Cessions ou mises hors service	-	35 563	-	21 104	-	14 459
Valeur en fin d'exercice	=	**589 235**	=	**404 309**	=	**184 926**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	3 845 595
Acquisitions	+	
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	98 000
Valeur en fin d'exercice	=	3 747 595

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 747 595
à moins d'un an	3 747 595
à plus d'un an	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	188 508	1,03000
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	188 508	1,03000

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	0

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	10 800
Dettes fiscales et sociales	274 708
Autres dettes	0

Produits constatés d'avance	0

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Notes sur le comptes de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	142 522	-99 032	241 554
Résultat exceptionnel	363 874	-252 839	616 713
Participation salariés	-24 054	16 714	-40 768
Résultat comptable	482 342	-335 157	817 499

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Autres informations

Rémunération des dirigeants	*Non applicable*

Effectif moyen	Salarié	Mis à disposition
Cadre	20	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
Total	35	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	Non applicable

Hors bilan	Le passif social s'élève à 188 797 € couvert à hauteur de 47 127 € par des versements auprès d'une assurance.

Dettes garanties par des suretés réelles	Non applicable

Engagements hors bilan

ICARE a concédé le 08/11/2011 un abandon de créance de 1 000 000 € à A2GDI contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 2 067 362 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné). Au 31/12/2020 le solde à rembourser est de 385 509 €.
ICARE a concédé le 12/12/2012 un abandon de créance de 770 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 326 020 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).au 31/12/2020 il reste 573 355 € à rembourser
ICARE a concédé le 31/12/2013 un abandon de créance de 110 000 € à LB CONSTRUCTION (absorbée par SYLVAGREG le 01/01/2018) contre retour à meilleure fortune (clause : durée 15 ans, se déclenche si capitaux propres > 224 606 €, dans la limite de 30 % du résultat net de l'exercice concerné).

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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			
4098000	Fournisseurs avoir à recevoir	0,00	30 061,00
4670000	Autres comptes débiteurs	67 680,00	67 679,00
4687000	Divers produits à recevoir	163 451,00	29 875,00
Autres créances		**231 131,00**	**127 615,00**
Total des produits à recevoir		**231 131,00**	**127 615,00**

Charges constatées d'avance :			
4860000	Charges constatées d'avance	20 899,00	37 718,00
Total des charges constatées d'avance		**20 899,00**	**37 718,00**

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	10 800,00	20 055,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachées		**10 800,00**	**20 055,00**
4284000	Participation	24 054,00	0,00
4286000	Personnel autres charges à payer	155 277,00	116 942,00
4386000	Org. Soc. Charges à payer	67 500,00	68 388,00
4386100	Taxe d'apprentissage	3 139,00	0,00
4386200	Formation continue	0,00	0,00
4386300	Effort construction	0,00	6 344,00
4386400	Médecine du travail	0,00	1 202,00
4386500	Congés payés	46 472,00	45 231,00
4486300	Etat impôts - taxes à payer	2 320,00	0,00
Dettes fiscales et sociales		**274 708,00**	**238 107,00**
4686000	Divers charges à payer	0,00	0,00
Autres dettes		**0,00**	**0,00**
Total des charges à payer		**285 508,00**	**258 162,00**

Produits constatés d'avance :			
4870000	Produits constatés d'avance	0,00	0,00

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Filiales et participations	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Capital	Autres capitaux propres	CA	Résultat net
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
MDN	100,00	703 060	4 001 208	20 687 415	281 992
LOURME	98,01	72 400	-28 783	366 232	405 003
PROMETHEE	100,00	10 000	1 790 532	3 546 518	263 048
SYLVAGREG	94,85	105 280	3 827 331	44 488 410	1 222 953
NOIR DE BOIS	51,00	20 000	-44 588	1 077 532	76 213
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					
CONSTRUIRE ENSEMBLE	4,00				
AVENIR ET TERRITOIRES	2,42				
NOUVEAUX BETONS DU NORD	15,00				
b) étrangères					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Exercices concernés	N-4	N-3	N-2	N-1	N
CAPITAL FIN EXERCICE					
Capital social	185 049	185 049	185 049	194 163	194 163
Nombres actions ordinaires	181 199	181 199	181 199	188 508	188 508
Nombres d'actions de préférences					
OPERATIONS - RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires HT	2 450 081	2 577 415	3 276 719	3 395 088	3 380 647
Résultat avant impôts amortissements - provisions					
Impôts sur les bénéfices	-82 829	493 829	-130 356	-133 510	-335 157
Participation salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts	694 125	-3 270 634	779 899	103 285	817 499
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, Part. salariés mais avant amortissements - provisions					
Résultat après impôts, Part. salariés amortissements - provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividende brut versé à chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONNEL					
Effectif moyen	27	26	34	32	35
Montant masse salariale	905 326	917 538	1 151 266	1 264 387	1 413 504
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, œuvres soc.)					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel Outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine	0	0		21 521	21 521
Amortissements :					0
- Cumuls exercice antérieurs					0
- Dotations de l'exercice					0
Total				**0**	**0**
Redevances payées :					0
- Cumuls exercices antérieurs				0	0
- Exercice				2 753	2 753
Total				**2 753**	**2 753**
Redevances restant à payer :					0
- A 1 an au plus				5 536	5 536
- A + d'1 an et 5 ans au plus				13 841	13 841
- A + de 5 ans					0
Total				**19 377**	**19 377**
Valeur résiduelle :					0
- A 1 an au plus					0
- A + d'1 an et 5 ans au plus					0
- A + de 5 ans					0
Total				**0**	**0**
Montant pris en charge dans l'exercice					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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	3 583 579	163 466	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	**3 583 579**	**163 466**	**0**
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	758 205		
Autres créances	1 034 406		
Capital souscrit appelé non versé			
Total créances	**1 792 611**	**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	7 989 127		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 069		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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	**4 611 849**	**211 607**	**4 347 985**	**52 257**
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	4 611 849	211 607	4 347 985	52 257
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**4 611 849**	**211 607**	**4 347 985**	**52 257**

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	550	550	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	769 705	769 705	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	1 438	1 438	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	455 959	455 959	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 187	13 187	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 081 116	1 081 116	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	231 132	231 132	
Charges constatées d'avance	20 899	20 899	
Totaux	**2 573 986**	**2 573 986**	

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

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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	4 611 849	211 607	4 347 985	52 257
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		93 770	93 770		
Personnel et comptes rattachés		183 957	183 957		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		282 987	282 987		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		164 623	164 623		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		14 121	14 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		9 811 157	9 811 157		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
Total		**15 162 464**	**10 762 222**	**4 347 985**	**52 257**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMMISSAIRE Henri BEBEY AUX COMPTES

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		106 453	92 954	106 453	92 954
Total (II)		**106 453**	**92 954**	**106 453**	**92 954**
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation	28 000		28 000	
	- autres immobilisations financières	70 000		70 000	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		6 089		6 089	
Autres dépréciations		200 000	200 000		400 000
Total (III)		**304 089**	**200 000**	**104 089**	**400 000**
Total (I + II + III)		**410 542**	**292 954**	**210 542**	**492 954**
dont dotations et reprises	- d'exploitation		92 954	112 542	
	- financières		200 000		
	- exceptionnelles			98 000	

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



