RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AVIGNON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01717
Numéro SIREN : 798 041 919
Nom ou dénomination : HOLDING ICKO

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2017 sous le numéro de dépôt 9061

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Prix de l'annonce : 45,48 euros

HOLDING ICKO
Société par actions simplifiée
au capital de 4 811 000 euros
Siège social : 413 rue Alphonse DAUDET
84500 BOLLENE
N° RCS AVIGNON 798 041 919

BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

(Période du 01/01/2016 au 31/12/2016)
12 mois

Documents approuvés par Décision ordinaire annuelle du **30 juin 2017** :

- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe),
- Proposition d'affectation du résultat votée par l'associé unique,
- Rapport du Commissaire sur les comptes annuels.

« Copies certifiées conformes aux originaux »
Le Président

Pierre ICKOWICZ

BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise HOLDING ICKO SAS — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 413 RUE ALPHONSE DAUDET 84500 BOLLENE

Numéro SIRET * 7 9 8 0 4 1 9 1 9 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 — Durée de l'exercice précédent * 1 2

ACTIF

			Brut 1		Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 31122016 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122015 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *		028		030		
	Immobilisations financières * (1)		040	6 700 000	042	6 700 000	6 700 000
	Total I (5)		044	6 700 000	048	6 700 000	6 700 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		
		Autres * (3)	072	58 105	074	58 105	
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	340 425	086	340 425	341 376
	Charges constatées d'avance *		092		094		
	Total II		096	398 530	098	398 530	341 376
	Total général (I+II)		110	7 098 530	112	7 098 530	7 041 376

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120 4 811 000	4 811 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126 42 274	19 295
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132 697 199	310 604
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136 470 006	459 574
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142 6 020 479	5 600 473
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156 1 075 255	1 362 487
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166 826	630
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172 1 970	77 786
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176 1 078 051	1 440 903
	Total général (I + II + III)	180 7 098 530	7 041 376

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195 782 227
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

L'AEIFFLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2033-B 2017

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : HOLDING ICKO SAS

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 31 12 2016 (1)	Exercice N-1 clos le 31 12 2015 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	
	Production vendue : biens — dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	
	Autres produits		230	0	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	0	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	
	Variation de stock (marchandises) *		236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	6 496	9 624
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243 : 199	244	199	205
	Rémunérations du personnel *		250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	
	Dotations aux amortissements *		254	911
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	262	
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
	Total des charges d'exploitation (II)		264	6 695	10 740
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	(6 695)	(10 740)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	500 000	500 000
	Produits exceptionnels (IV)		290	
	Charges financières (V)		294	23 298	29 686
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) (VI)	347	300	
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) (VI)	348		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	470 006	459 574

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 : 470 006 — 314 :

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318	
	Provisions non déductibles *					322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	330	25 000
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127	Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies) 990	
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346		350 : 500 000
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655						
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352		354 : 4 994
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)					356	
	Déficits antérieurs reportables : * 104 526 dont imputés sur le résultat :							360
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370		372 : 4 994

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : HOLDING ICKO SAS

31/12/2016

Détail des réintégrations diverses		
FRAIS ADMINISTRATIFS (5%) SUR DIVIDENDES FILIALE		25 000
Total des réintégrations diverses	**330**	25 000

Détail des déductions diverses		
DIVIDENDES PERCUS DE LA FILIALE		500 000
Total des déductions diverses	**350**	500 000

DOCUMENT ARRÊTÉ ET VALIDÉ PAR LE CONSEIL DE DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : HOLDING ICKO SAS

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	1 530	412		414	1 530	416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480	6 700 000	482		484		486	6 700 000	6 700 000
TOTAL		490	6 701 530	492		494	1 530	496	6 700 000	6 700 000

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500	1 530	502		504	1 530	506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566	
TOTAL		570	1 530	572		574	1 530	576	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	Long terme: 15 % ou 16 % ⑦	Long terme: 0 % ⑧
1	1 530	1 530						
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 1 530	580 1 530	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591	
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

DOCUMENT FAISANT L'OBJET D'UNE DEMANDE DE CONSERVATION PAR LE DECLARANT

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : HOLDING ICKO SAS

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	104 526
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	104 526
Déficits de l'exercice	860	4 994
Total des déficits restant à reporter	870	109 520

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTEURS (Art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

800 ☐

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

FACULTATIF A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Cette case correspond au montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 7
Permanence ou changement de méthodes 7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 8
Etat des amortissements 8
Etat des échéances des créances et des dettes 8
Composition du capital social 8
Charges à payer 9
Détail des charges à payer 9

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 9
Montant des engagements financiers 9
Liste des filiales et participations 10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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 2014.

La méthode de base retenue 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 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 530		
Autres participations	6 700 000		
TOTAL	6 700 000		
TOTAL GENERAL	6 701 530		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		1 530		
Autres participations			6 700 000	6 700 000
TOTAL			6 700 000	6 700 000
TOTAL GENERAL		1 530	6 700 000	6 700 000

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 530		1 530	
TOTAL GENERAL	1 530		1 530	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	58 105	58 105	
TOTAL	58 105	58 105	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	382	382		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 074 873	292 646	782 227	
Fournisseurs et comptes rattachés	826	826		
Autres dettes	1 970	1 970		
TOTAL	1 078 051	295 824	782 227	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	287 143			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10. 0000	481 100			481 100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	382
Autres dettes	1 970
Total	2 352

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS	329
COMMISSIONS ET FRAIS BANCAIRES	53
AUTRES CHARGES A PAYER	
- HONORAIRES JURIDIQUES	680
- HONORAIRES C.A.C.	1 290
Total	2 352

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 075 202
Total	1 075 202

CAUTIONS & GARANTIES sur capital, intérêts, pénalités et frais:
-1- Pour garantir cet emprunt CIC-LB de 1 900 000 € à l' origine, Pierre ICKOWICZ, associé unique et Président, s'est porté caution solidaire pour un montant de 380 000 € (20 %);
-2- Bpifrance Financement apporte sa garantie pour 50 %.
-3- Les 125 000 Actions de la SAS Ets ICKOWICZ détenues par la Holding ICKO et d' une valeur nominale de 16 €uros ont été consenties en nantissement.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		37 527
INTERETS NON COURUS S/ EMPRUNT	37 527	
Total (1)		37 527

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ICKOWICZ Ets (Bilan 30/09/2015)	8 549 922	100.00	1 813 078
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

HOLDING ICKO
Société par actions simplifiée au capital de 4 811 000 euros
Siège social : 413 rue Alphonse DAUDET, 84500 BOLLENE
798 041 919 RCS AVIGNON

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 470 006,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	470 006,39 euros
A la réserve légale Pour la porter à 65 773,96 euros	23 500,32 euros
	---
Solde A la réserve facultative pour la porter à 1 143 705,26 euros	446 506,07 euros

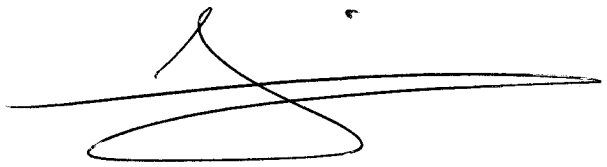
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2014 : 106 000,00 euros*, soit 0,22 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 106 000,00 euros
* Décision de l'associé unique du 15/09/2015 pour 56 000 euros ;
* Décision de l'associé unique du 18/04/2016 pour 50 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 : Néant

Certifié conforme
Le Président



HOLDING ICKO

Société par actions simplifiée
Au capital de 4 811 000 €
Siège social : 413, rue Alphonse Daudet
84500 BOLLENE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

SOGECICA
Expertise Comptable
& Commissariat aux Comptes

HOLDING ICKO

Société par actions simplifiée
Au capital de 4 811 000 €
Siège social : 413, rue Alphonse Daudet
84500 BOLLENE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Présenté à l'Assemblée Générale du 30 juin 2017
Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

A l'actionnaire unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à VALREAS,
Le 14 juin 2017

Pour la SOGECICA,
Société de Commissaires aux Comptes
Pierre ROUX
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	6 700 000		6 700 000	6 700 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	6 700 000		6 700 000	6 700 000
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	58 105		58 105	
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	340 425		340 425	341 376
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	398 530		398 530	341 376
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 098 530		7 098 530	7 041 376

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

23 Cours Jean Jaurès SOGECICA COMMISSAIRES AUX COMPTES 84600 VALREAS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 811 000)	4 811 000	4 811 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	42 274	19 295
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	697 199	310 604
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	470 006	459 574
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	6 020 479	5 600 473
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 075 202	1 362 432
	Concours bancaires courants	53	55
	Emprunts et dettes financières diverses		2 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	826	630
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 970	75 326
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 078 051	1 440 903
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 098 530	7 041 376
	(1) Dont à moins d'un an	295 824	366 030

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES AUX COMPTES
84600 VALREAS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			0	
Total des Produits d'exploitation (I)			0	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			6 496	9 624
Impôts, taxes et versements assimilés			199	205
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				911
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des Charges d'exploitation (II)			6 695	10 740
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 695-	10 740-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES AUX COMPTES
84600 VALREAS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	500 000	500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	500 000	500 000
Charges financieres		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	23 298	29 686
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	23 298	29 686
2. Résultat financier (V-VI)	476 702	470 314
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	470 006	459 574
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	500 000	500 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	29 994	40 426
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	470 006	459 574
	500 000	500 000

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

23 Cours Jean Jaurès SOGECICA COMMISSAIRES AUX COMPTES 84600 VALREAS

HOLDING ICKO SAS
413 RUE ALPHONSE DAUDET

84500 BOLLENE

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

SODEC CONSEIL
192 Chemin de Fourniller
BP 90
84500 BOLLENE
04.90.30.97.51

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
84600 VALREAS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Charges à payer	9
Détail des charges à payer	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	9
Montant des engagements financiers	9
Liste des filiales et participations	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

23 Cours Jean Jaurès SOGECICA COMMISSAIRES AUX COMPTES 84600 VALREAS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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 2014.

La méthode de base retenue 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 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
84600 VALREAS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 530		
Autres participations	6 700 000		
TOTAL	6 700 000		
TOTAL GENERAL	6 701 530		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		1 530		
Autres participations			6 700 000	6 700 000
TOTAL			6 700 000	6 700 000
TOTAL GENERAL		1 530	6 700 000	6 700 000

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 530		1 530	
TOTAL GENERAL	1 530		1 530	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	58 105	58 105	
TOTAL	58 105	58 105	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	382	382		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 074 873	292 646	782 227	
Fournisseurs et comptes rattachés	826	826		
Autres dettes	1 970	1 970		
TOTAL	1 078 051	295 824	782 227	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	287 143			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10. 0000	481 100			481 100

23 Cours Jean Jaurès SOGECICA COMMISSAIRES AUX COMPTES 84600 VALRÉAS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	382
Autres dettes	1 970
Total	2 352

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS	329
COMMISSIONS ET FRAIS BANCAIRES	53
AUTRES CHARGES A PAYER	
- HONORAIRES JURIDIQUES	680
- HONORAIRES C.A.C.	1 290
Total	2 352

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 075 202
Total	1 075 202

CAUTIONS & GARANTIES sur capital, intérêts, pénalités et frais:
-1- Pour garantir cet emprunt CIC-LB de 1 900 000 € à l' origine, Pierre ICKOWICZ, associé unique et Président, s'est porté caution solidaire pour un montant de 380 000 € (20 %);
-2- Bpifrance Financement apporte sa garantie pour 50 %.
-3- Les 125 000 Actions de la SAS Ets ICKOWICZ détenues par la Holding ICKO et d' une valeur nominale de 16 €uros ont été consenties en nantissement.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		37 527
INTERETS NON COURUS S/ EMPRUNT	37 527	
Total (1)		37 527

Engagements reçus

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
84600 VALREAS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ICKOWICZ Ets (Bilan 30/09/2015)	8 549 922	100.00	1 813 078
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

23 Cours Jean Jaurès
SOGECICA
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
84600 VALRÉAS