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 ICKOWICZ

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2021 sous le numéro de dépôt 13045

05 AOUT 2021

ARRIVEE

Comptes Annuels 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SASU HOLDING ICKOWICZ

413 Rue Alphonse Daudet
84500 BOLLENE
Tél. 0490404971
Fax.
APE : 6420z-
Siret : 79804191900027

CERTIFIÉ CONFORME

Ickowicz Mathilde

Ickowicz Pierre



AUDIT COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'orde de LYON

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	373 874	1 978	371 896	7 262
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 496 699		10 496 699	9 263 090
Autres titres immobilisés	42 522 396		42 522 396	38 017 160
Prêts	200 000		200 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**53 592 969**	**1 978**	**53 590 991**	**47 287 512**
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	51 120		51 120	
Fournisseurs débiteurs				1 508
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	298		298	
Autres créances	75 412		75 412	
Divers				
Disponibilités	575 817		575 817	10 112 806
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**702 647**		**702 647**	**10 114 314**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	54 295 617	1 978	54 293 639	57 401 826

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 811 000	4 811 000
Réserve légale	481 100	481 100
Autres réserves	28 855 557	31 796 570
Résultat de l'exercice	**-86 201**	**-83 871**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**34 061 456**	**37 004 800**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	20 145 283	20 325 283
Découverts et concours bancaires	45	75
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 145 328	20 325 357
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	96	46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 836	39 612
Personnel	3 824	
Organismes sociaux	7 019	
Etat, Impôts sur les bénéfices	337	27 811
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 520	
Autres dettes fiscales et sociales	923	
Dettes fiscales et sociales	20 624	27 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		900
Autres dettes	2 300	3 300
TOTAL DETTES	**20 232 183**	**20 397 026**
TOTAL PASSIF	54 293 639	57 401 826

Compte de Résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	42 600	100,00			42 600	
Total	**42 600**	**100,00**			**42 600**	
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	71 660	168,22	47 018		24 642	52,41
Total	**71 660**	**168,22**	**47 018**		**24 642**	**52,41**
MARGE SUR M/SES & MAT	**-29 060**	**-68,22**	**-47 018**		**17 958**	**-38,19**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 856	4,36	196		1 660	847,07
Salaires et Traitements	28 200	66,20			28 200	
Charges sociales	11 810	27,72			11 810	
Amortissements et provisions	1 166	2,74	812		353	43,51
Autres charges	8	0,02			8	
Total	**43 040**	**101,03**	**1 008**		**42 032**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-72 101**	**-169,25**	**-48 027**		**-24 074**	**50,13**
Produits financiers	185 783	436,11	139 778		46 005	32,91
Charges financières	171 734	403,13	151 767		19 967	13,16
Résultat financier	**14 049**	**32,98**	**-11 989**		**26 038**	**-217,18**
RESULTAT COURANT	**-58 052**	**-136,27**	**-60 016**		**1 964**	**-3,27**
Produits exceptionnels			3 956		-3 956	-100,00
Résultat exceptionnel			**3 956**		**-3 956**	**-100,00**
Impôts sur les bénéfices	28 149	66,08	27 811		338	1,22
RESULTAT DE L'EXERCICE	-86 201	-202,35	-83 871		-2 330	2,78

Comptes Annuels 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes Annuels - Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HOLDING ICKOWICZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 54 293 639 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 86 201 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels.

L'entreprise a dérogé aux règles générales d'établissement des documents de synthèse pour les raisons suivantes :
- Les moins values constatées sur certaines catégories de titres de placement ont été compensés avec les plus values latentes constatées sur d'autres catégories de titres.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 074	365 800		373 874
Immobilisations financières	47 280 250	5 944 509	900	53 219 095
Total	47 288 324	6 310 309	900	53 592 969
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	812	1 166		1 978
Immobilisations financières				
Total	812	1 166		1 978
ACTIF NET				53 590 991

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		365 800	5 944 509	6 310 309
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		365 800	5 944 509	6 310 309
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			-4 764	-4 764
Virements vers l'actif circulant			4 764	4 764
Cessions			900	900
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			900	900

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont été le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCEA ABEILHA 84500 BOLLENE	2 000	-30 259	99,00	-11 511
SCI ICKOMI 84500 BOLLENE	1 000	-52 872	90,00	-39 450
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI JAAS 84500 BOLLENE	1 000	-131	20,00	-131
sas icko & co 84500 bollene	15 640 000	34 483 826	38,24	1 323 064

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 880	2 880	1 189 310		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	6 000 200	6 000 200	3 304 259		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 677 751 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 350 921		2 350 921
Prêts	200 000		200 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	51 120	51 120	
Autres	75 710	75 710	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 677 751	126 830	2 550 921

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	51 120
Total	51 120

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 811 000,00 euros décomposé en 481 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 20 232 183 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	45	45		
- à plus de 1 an à l'origine	20 145 283	145 283	20 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 836	63 836		
Dettes fiscales et sociales	20 624	20 624		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 396	2 396		
Produits constatés d'avance				
Total	**20 232 183**	**232 183**	**20 000 000**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	180 000
(**) Dont envers les associés	96

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 96 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	20 000 000	21 500 000	21 500 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	20 000 000	21 500 000	21 500 000

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	23 281
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	145 283
Intérêts Courus à Payer	45
Dettes provis. pr congés à payer	1 533
Charges sociales s/congés à payer	656
Etat - autres charges à payer	579
Total	171 377

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -86 201,05 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -86 201,05 euros

Par imputation au compte « autres réserves »

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 31/12/2017 :
357 143 euros, soit 0,74 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 357 143 euros

Exercice clos le 31/12/2018 : Néant

Exercice clos le 31/12/2019 :
2 857 143 euros, soit 5,94 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 857 143 euros

Certifié conforme
Le Président

