

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00147
Numéro SIREN : 329 723 977
Nom ou dénomination : ICBT GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2018 sous le numéro de dépôt B2018/008504

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	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	39 287.22	1 315.37	37 971.85	30 086.10	7 885.75	26.21
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	6 571 226.54	1 555 125.21	5 016 101.33	5 001 192.00	14 909.33	0.30	
Créances rattachées à des participations	224 561.32		224 561.32	224 561.32			
Autres titres immobilisés	300 000.00		300 000.00	7.62	299 992.38	NS	
Prêts							
Autres immobilisations financières				1 307.59	-1 307.59	-100.00	
Total II	7 135 075.08	1 556 440.58	5 578 634.50	5 257 154.63	321 479.87	6.12	
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	108 500.00	90 665.06	17 834.94	126 000.00	-108 165.06	-85.85
	Autres créances	4 228 678.62	4 219 158.16	9 520.46	1 700 564.27	-1 691 043.81	-99.44
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	6 451 661.58		6 451 661.58	5 676 693.85	774 967.73	13.65	
Disponibilités	1 017 003.78		1 017 003.78	474 315.68	542 688.10	114.41	
Charges constatées d'avance (3)	3 805.37		3 805.37	3 785.79	19.58	0.52	
Total III	11 809 649.35	4 309 823.22	7 499 826.13	7 981 359.59	-481 533.46	-6.03	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	18 944 724.43	5 866 263.80	13 078 460.63	13 238 514.22	-160 053.59	-1.21	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

224 561.32

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 111 204)	111 204.00		111 204.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 171 548.36		1 171 548.36			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	476 921.51		476 921.51			
	Réserves statutaires ou contractuelles	8 932 425.30		8 932 425.30			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	887 951.94		853 873.15	34 078.79	3.99	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-172 746.75		34 078.79	-206 825.54	-606.90	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	11 407 304.36		11 580 051.11	-172 746.75	-1.49		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 200 000.00		1 200 000.00			
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	4 046.26		3 539.04	507.22	14.33	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 213.03		1 823.94	1 389.09	76.16	
	Dettes fiscales et sociales	40 576.98		28 130.13	12 446.85	44.25	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	400 000.00		400 000.00				
Autres dettes	23 320.00		24 970.00	-1 650.00	-6.61		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 671 156.27		1 658 463.11	12 693.16	0.77	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		13 078 460.63		13 238 514.22	-160 053.59	-1.21	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 671 156.27 1 658 463.11

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016	12	Euros	%
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			7 128.00	7 128.00			
Autres produits			5.01	2.75	2.26	82.18	
Total des Produits d'exploitation (I)			7 133.01	7 130.75	2.26	0.03	
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 *			143 548.66	168 596.34	-25 047.68	-14.86	
Impôts, taxes et versements assimilés			7 176.42	27 076.88	-19 900.46	-73.50	
Salaires et traitements			56 507.03	31 128.00	25 379.03	81.53	
Charges sociales			19 374.00	13 901.82	5 472.18	39.36	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 477.25	871.98	605.27	69.41	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			90 665.06		90 665.06		
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.43	2.60	-2.17	-83.46	
Total des Charges d'exploitation (II)			318 748.85	241 577.62	77 171.23	31.94	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-311 615.84	-234 446.87	-77 168.97	-32.92	
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			68 600.00		-68 600.00	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	194 557.13		162 647.27		31 909.86	19.62
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	58 524.49		50 000.00		8 524.49	17.05
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 137.58		29 175.51		-19 037.93	-65.25
Total V	263 219.20		310 422.78		-47 203.58	-15.21
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			25 000.00		-25 000.00	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	9 600.00		7 069.04		2 530.96	35.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	18 400.72		47 781.95		-29 381.23	-61.49
Total VI	28 000.72		79 850.99		-51 850.27	-64.93
2. Résultat financier (V-VI)	235 218.48		230 571.79		4 646.69	2.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-76 397.36		-3 875.08		-72 522.28	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	102 952.53		45 760.87		57 191.66	124.98
Produits exceptionnels sur opérations en capital			100 000.00		-100 000.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	102 952.53		145 760.87		-42 808.34	-29.37
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	196 160.31		7 807.00		188 353.31	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 141.61		100 000.00		-96 858.39	-96.86
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	199 301.92		107 807.00		91 494.92	84.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-96 349.39		37 953.87		-134 303.26	-353.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	373 304.74		463 314.40		-90 009.66	-19.43
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	546 051.49		429 235.61		116 815.88	27.21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-172 746.75		34 078.79		-206 825.54	-606.90

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Composition du capital social	13
Evaluation des amortissements	13
Titres immobilisés	13
Créances immobilisées	13
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	15
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	15
Liste des filiales et participations	16
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 078 460.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégagant un déficit de -172 746.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- 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 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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.

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 505		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 055		9 665
TOTAL	37 560		9 665
Autres participations	6 782 403		14 909
Autres titres immobilisés	8		300 000
Prêts, autres immobilisations financières	1 308		
TOTAL	6 783 718		314 909
TOTAL GENERAL	6 821 278		324 574

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 505		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 433	39 287	39 287
TOTAL		7 938	39 287	39 287
Autres participations		1 524	6 795 788	6 795 788
Autres titres immobilisés		8	300 000	300 000
Prêts, autres immobilisations financières		1 308		
TOTAL		2 840	7 095 788	7 095 788
TOTAL GENERAL		10 777	7 135 075	7 135 075

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 505		1 505	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 969	1 477	6 131	1 315
TOTAL	7 474	1 477	7 636	1 315
TOTAL GENERAL	7 474	1 477	7 636	1 315

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 477				
TOTAL	1 477				
TOTAL GENERAL	1 477				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	0.1789	621 409			621 409

Evaluation des amortissements

Evaluation des amortissements

été ne dépassant pas deux des trois seuils suivants (total du bilan : 3 650 000 E, chiffre d'affaires : 7 300 000 E, nombre de salariés : 50) a retenu pour les immobilisations non décomposables, la durée d'usage et non la durée réelle pour calculer les plans d'amortissements.

Aucune immobilisation nécessitant une décomposition n'a été identifiée. L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 n'a en conséquence aucun impact significatif sur les comptes.

Les méthodes et durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel 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 le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	89 125
Autres créances	7 750
Total	96 875

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	507
Dettes fiscales et sociales	3 612
Autres dettes	23 320
Total	27 439

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 805
Total	3 805

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	1
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		52 000
Placement SIPAREX engagement restant 311217	52 000	
Total (1)		52 000

Engagements reçus

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	146 244	146 244	111 204	111 204	111 204
Nbre des actions ordinaires existantes	817 600	817 600	621 409	621 409	621 409
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	69 255	65 064	63 601		
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	153 346	102 797	975 059	9 951	-139 129
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	418 064	38 512	815 361	34 079	-172 747
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.19	0.13	1.57	0.02	-0.22
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.51	0.05	1.31	0.05	-0.28
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	1	1	1	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	25 128	25 128	29 128	31 128	56 507
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	16 788	16 885	14 887	13 902	20 994

ICBT GROUPE

Société par actions simplifiée au capital de 111 204 euros
Siège social : 2, rue de la Tournelle - Manoir St Ange
26800 ETOILE SUR RHONE
RCS ROMANS 329 723 977

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à
- 172 746,75 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 172 746,75 euros

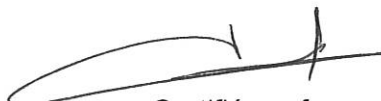
Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte "autres réserves" 172 746,75 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.



Certifié conforme
Le Président
Bernard TERRAT