Compte de Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	36 000	100,00	36 000	100,00		
Autres produits	5	0,01			5	
Total	**36 005**	**100,01**	**36 000**	**100,00**	**5**	**0,01**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	70 512	195,87	76 955	213,77	-6 444	-8,37
Total	**70 512**	**195,87**	**76 955**	**213,77**	**-6 444**	**-8,37**
MARGE SUR M/SES & MAT	**-34 507**	**-95,85**	**-40 955**	**-113,77**	**6 449**	**-15,75**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	5 744	15,96	5 093	14,15	652	12,80
Salaires et Traitements	41 668	115,74	40 400	112,22	1 268	3,14
Charges sociales	17 793	49,42	17 040	47,33	753	4,42
Amortissements et provisions	1 713	4,76	1 713	4,76		
Autres charges	2	0,01	15	0,04	-12	-83,79
Total	**66 921**	**185,89**	**64 260**	**178,50**	**2 661**	**4,14**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-101 428**	**-281,74**	**-105 216**	**-292,27**	**3 788**	**-3,60**
Produits financiers	993 831	NS	249 039	691,77	744 792	299,07
Charges financières	903 568	NS	658 412	NS	245 156	37,23
Résultat financier	**90 263**	**250,73**	**-409 373**	**NS**	**499 636**	**-122,05**
RESULTAT COURANT	**-11 165**	**-31,01**	**-514 589**	**NS**	**503 424**	**-97,83**
Produits exceptionnels	3 170 000	NS	5 769 825	NS	-2 599 825	-45,06
Charges exceptionnelles	2 910 209	NS	5 404 386	NS	-2 494 177	-46,15
Résultat exceptionnel	**259 791**	**721,64**	**365 439**	**NS**	**-105 648**	**-28,91**
Impôts sur les bénéfices	123 416	342,82	3 931	10,92	119 485	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	**125 210**	**347,81**	**-153 081**	**-425,22**	**278 291**	**-181,79**

Docusign Envelope ID: 375640D3-3F31-48D1-8B46-DA0941D06487

Comptes Annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU HOLDING ICKOWICZ

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

Certifié conforme

Pierre ICKOWICZ

DocuSigned by:
Pierre ICKOWICZ
8F1230FF15814F0...

ADEPT
DEMAIN SE CONSEILLE AUJOURD'HUI

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

84500 BOLLENE

Tél. 04.90.30.34.00

Courriel. contact-ra@adept.online

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	960 874	5 400	955 474	917 182
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	12 897 691		12 897 691	12 044 126
Autres titres immobilisés	38 878 801	733 390	38 145 411	38 995 722
Prêts	200 000		200 000	200 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**52 937 366**	**738 790**	**52 198 576**	**52 157 030**
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	137 520		137 520	94 320
Etat, Impôts sur les bénéfices				23 016
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	457		457	258
Autres créances	321 632		321 632	73 791
Divers				
Disponibilités	1 745 059		1 745 059	1 823 068
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 204 669**		**2 204 669**	**2 014 453**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**55 142 035**	**738 790**	**54 403 244**	**54 171 483**

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 811 000	4 811 000
Réserve légale	481 100	481 100
Autres réserves	28 616 275	28 769 356
Résultat de l'exercice	**125 210**	**-153 081**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**34 033 585**	**33 908 375**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	20 145 283	20 145 283
Découverts et concours bancaires	44	14
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 145 327	20 145 297
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	23 397	24 955
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 025	61 979
Personnel	10 727	4 266
Organismes sociaux	4 285	3 297
Etat, Impôts sur les bénéfices	91 963	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 920	15 720
Autres dettes fiscales et sociales	9 717	5 294
Dettes fiscales et sociales	139 611	28 577
Autres dettes	2 300	2 300
TOTAL DETTES	**20 369 660**	**20 263 108**
TOTAL PASSIF	**54 403 244**	**54 171 483**

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 12 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 125 209,85 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	125 209,85 euros

En totalité au compte "autres réserves"

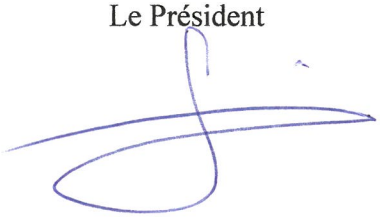
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Certifié conforme
Le Président



Docusign Envelope ID: 375640D3-3F31-48D1-8B46-DA0941D06487

Comptes Annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes Annuels - Annexe

ADEPT

DEMAIN SE CONSEILLE AUJOURD'HUI

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HOLDING ICKOWICZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 54 403 244 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 125 210 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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	920 874	40 000		960 874
Immobilisations financières	51 728 136	3 158 565	2 910 209	51 976 492
Total	**52 649 010**	**3 198 565**	**2 910 209**	**52 937 366**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 692	1 713		5 400
Immobilisations financières	488 288	733 390	488 288	733 390
Total	**491 980**	**735 103**	**488 288**	**738 790**
ACTIF NET				**52 198 576**

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		40 000	3 158 565	3 198 565
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**40 000**	**3 158 565**	**3 198 565**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			2 910 209	2 910 209
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**2 910 209**	**2 910 209**

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.

Valeur estimative du portefeuille de TIAP par critères d'évaluation

A l'ouverture de l'exercice :

	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette
Fractions du portefeuille évaluées		
- au coût de revient		
- au cours de bourse		
- d'après la situation nette		
- d'après la situation nette réestimée		
- d'après une valeur de rendement	29 016 995	29 016 995
- d'après d'autres méthodes	9 861 805	9 128 404
Valeur estimative du portefeuille	**38 878 800**	**38 145 399**

A la clôture de l'exercice :

	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Fractions du portefeuille évaluées			
- au coût de revient			
- au cours de bourse			
- d'après la situation nette			
- d'après la situation nette réestimée			
- d'après une valeur de rendement			
- d'après d'autres méthodes			
Valeur estimative du portefeuille			

Notes sur le bilan

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	-50 549	99,00	-9 459
SCI ICKOMI 84500 BOLLENE	1 000	-105 322	90,00	7 148
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
ICKO AND CO 26130 SAINT-PAUL-TROIS-CHATEAUX			36,80	
SAS JAAS 84500 BOLLENE	1 000	386 028	20,00	-370 445

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	1 805 580		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	6 000 200	6 000 200	1 820 482		
- 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 4 285 672 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	3 626 063		3 626 063
Prêts	200 000		200 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	137 520	137 520	
Autres	322 090	322 090	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**4 285 672**	**459 610**	**3 826 063**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	43 200
Divers - produits à recevoir	9 500
Total	**52 700**

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 20 369 660 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	44	44		
- 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	59 025	59 025		
Dettes fiscales et sociales	139 611	139 611		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 697	25 697		
Produits constatés d'avance				
Total	**20 369 660**	**369 660**	**20 000 000**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	23 397			

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			
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			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	17 489
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	145 283
Intérêts Courus à Payer	44
Dettes provis. pr congés à payer	3 539
Charges sociales s/congés à payer	1 870
Etat - autres charges à payer	33
Etat. Taxe sur les salaires à payer	8 645
Etat. Taxe apprentissage à payer	393
Etat. Formation continue à payer	441
Total	**177 738**