

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00192 Numéro SIREN : 353 708 746 Nom ou dénomination : DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2018 sous le numéro de dépôt 5162

200 S 13192

DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Société par actions simplifiée
Au capital de 20 000 000 euros
Siège social : 17, rue Vénizélos
57950 MONTIGNY-LES-METZ

RCS METZ 353 708 746

2018 B S 162
12 8
09000
RZ

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 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 le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 3 215 906,84 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 3 215 906,84 euros

A la dotation du compte « Réserve légale »
A hauteur de 5 % du résultat 160 795,34 euros
Lequel est ainsi porté à 409 400,50 euros

A titre de dividendes 2 500 000,00 euros
Soit 1,25 euros par action

Et le solde, soit 555 111,50 euros
En totalité au compte « Autres réserves »
Qui s'élève ainsi à 2 392 708,16 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

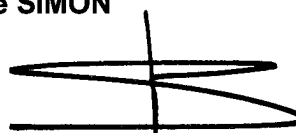
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES	ELIGIBLES A LA REFACTION 40 %	NON ELIGIBLES A LA REFACTION
31/12/2014	-	-	-
31/12/2015	600 000 euros	-	600 000 euros
31/12/2016	2 200 000 euros	-	2 200 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2018

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

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société DEMATHIEU & BARD GROUPE
Monsieur René SIMON



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIERDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 17 Rue Vénizélos 57950 MONTIGNY LES METZDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 5 3 7 0 8 7 4 6 0 0 0 1 412 8Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/12/2017

				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)				AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC					
		Frais de développement *		CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	192 980	AG	38 596	154 384			
		Fonds commercial (1)		AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO					
		Constructions		AP	35 400	AQ	5 392	30 008			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS					
		Autres immobilisations corporelles		AT	142 002	AU	55 841	86 160			
		Immobilisations en cours		AV		AW					
		Avances et acomptes		AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT					
		Autres participations		CU	3 618 117	CV	223 320	3 394 797			
		Créances rattachées à des participations		BB		BC					
		Autres titres immobilisés		BD		BE					
		Prêts		BF		BG					
		Autres immobilisations financières*		BH	3 178 306	BI		3 178 306			
		TOTAL (II)		BJ	7 166 807	BK	323 150	6 843 656			
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM				
En cours de production de biens			BN		BO						
En cours de production de services			BP	10 540 488	BQ		10 540 488				
Produits intermédiaires et finis			BR	49 362 574	BS		49 362 574				
Marchandises			BT		BU						
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes		BV	5 354 668	BW		5 354 668			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	23 462 771	BY		23 462 771			
		Autres créances (3)		BZ	26 989 224	CA		26 989 224			
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :		CD		CE					
		Disponibilités		CF	29 176 343	CG		29 176 343			
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*		CH	2 714 943	CI		2 714 943			
	TOTAL (III)		CJ	147 601 014	CK		147 601 014				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)		CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	154 767 821			IA	323 150	154 444 671		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	10 008	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :				Stocks :				Créances :	

POUR COPIE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000 000)			DA	20 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	248 605
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 837 596
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 215 906
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	25 302 108
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	25 749 519
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	23 919 334
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	25 184 238
	Dettes fiscales et sociales			DY	8 410 990
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	198 064
	Autres dettes			EA	7 443 948
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	38 236 466
TOTAL (IV)			EC	129 142 562	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	154 444 671	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	124 683 479
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	21 285 160	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	328 025	FE		FF	328 025	
		FG	115 720 214	FH		FI	115 720 214	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	116 048 239	FK		FL	116 048 239	
	Production stockée*					FM	44 328 919	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	341 436	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	160 718 596	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	42 995 034
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	106 400 033
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 833 152
	Salaires et traitements*						FY	6 250 787
	Charges sociales (10)						FZ	2 747 791
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	66 952
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	6
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	160 293 757	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	424 838	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	5 616 717	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	29 852	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	94 035	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	94 035		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	75 810	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	368 799	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	444 609		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(350 574)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 661 128	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	286 560		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	286 560		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(286 560)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	427 278		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 731 383		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	166 429 348		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	163 213 441		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	3 215 906		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP		
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	94 031	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	302 483	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	106 436	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités sur marchés				281 000		
	Pénalités, amendes fiscales et pénales				1 171		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				4 389			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Comptes annuels

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe légale

 Identification de l'entreprise

Désignation de la société : SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 154 444 671 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 215 907 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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, escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

La société n'a pas eu à prendre d'option concernant :

- L'incorporation ou non des intérêts des emprunts liés à une acquisition d'immobilisation.
- La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables dont la valeur unitaire du ou des composants soit significative par rapport à la valeur globale de la structure.
- La valeur amortissable d'un actif n'a pas été diminuée de sa valeur résiduelle dès lors que celle-ci n'était pas significative ou mesurable.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue de l'immobilisation.

- * Concessions et Brevets : 5 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

Dépréciations

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à la clôture de l'exercice. Par conséquent, aucun test de dépréciation n'a été mis en oeuvre.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières sont composées principalement de titres de sociétés de construction-vente et d'indemnités d'immobilisations liées aux différents projets.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés en charges.

En-cours de production de services

Le montant des en-cours de production de services s'élevant à un montant de 59 903 063 € se décompose de la manière suivante :

- un stock d'études en-cours pour un montant de 10 540 489 € correspondant aux affaires maîtrisés (back log)
- un stock de travaux en-cours pour un montant de 49 362 574 € correspondant aux affaires traités régies par la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats à long terme.

Pertes à terminaison en cas de contrat déficitaire

Dans le cadre des contrats à long terme, une provision est constatée à la clôture dès lors que la survenance d'une perte à terminaison apparaît comme probable en cas de contrat déficitaire. La perte est provisionnée en totalité quel que soit le degré d'avancement des travaux.

En l'absence de contrat déficitaire, aucune provision n'a été enregistrée au 31 décembre 2017.

Créances

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

Trésorerie

Il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie au niveau du groupe Demathieu et Bard auquel appartient la société DB IMMOBILIER.

Au 31 décembre 2017, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 20 245 000 €. Elle est comptabilisée en dettes financières.

Au 31 décembre 2016, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 18 210 500 €. Elle est comptabilisée en dettes financières.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques sont constatées dès lors qu'il apparaît une augmentation du passif externe précise quant à son objet mais dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

L'évaluation des provisions pour risques est réalisée en fonction de la meilleure estimation de la sortie probable de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation ayant généré l'existence de la provision.

 Règles et méthodes comptables**Contrats à long terme**

Les opérations partiellement effectuées à la clôture de l'exercice sont traitées selon la méthode préférentielle, à savoir la méthode de l'avancement des travaux, conformément à l'avis 99-10 du Conseil National de la Comptabilité relatif aux contrats à long terme.

L'avancement est estimé au moyen d'un suivi budgétaire fiable, prenant en considération les différents aléas qui peuvent être rencontrés sur les affaires.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Liens avec l'environnement

Consciente de ses devoirs environnementaux, la société DB IMMOBILIER veille à appliquer scrupuleusement la législation en vigueur pour tout ce qui touche à ce domaine.

Evènements postérieurs

Depuis le 31 décembre 2017, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun évènement important n'est à signaler.

Comptabilisation du CICE

Le montant du crédit d'impôt pour la compétitivité et pour l'emploi (CICE) a été calculé au titre de l'année sociale. Il s'élève au titre de la période du 1er décembre 2016 au 30 novembre 2017 à la somme de 59 212 euros.

La société a comptabilisé par option le CICE en diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous-compte 64 (note de l'ANC du 28 février 2013).

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts de reconstitution du fonds de roulement et la politique de sauvegarde de l'emploi.

Prise en compte des résultats de SCCV

DB Immobilier appréhende comptablement les résultats 2017 de ces SCCV dès l'année 2017.

Coûts d'emprunt

Certaines SCCV non gérées par DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER peuvent comptabiliser en charges par option les coûts d'emprunts liés aux différents projets. Or, ce n'est pas la méthode pratiquée chez DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER d'où un retraitement comptable des coûts d'emprunts qui ont été intégrés au stock au regard des principes suivants:

- Respect de l'image fidèle
- Homogénéité des méthodes prévue par l'article 213-9.1 al.4 du PCG. Lorsque l'option pour l'incorporation des coûts d'emprunt au coût des actifs est retenue, elle doit être appliquée à tous les actifs éligibles c'est-à-dire aux immobilisations (qu'elles soient corporelles ou incorporelles, produites ou acquises) et aux stocks.

Appartenance à un groupe intégré fiscalement

Par acte du 29 avril 2016, les sociétés Demathieu & Bard Groupe, Demathieu & Bard Construction, Société de Matériel Demathieu & Bard, Demathieu & Bard Immobilier, Demathieu & Bard Bâtiment Ile de France, Demathieu & Bard Construction Nord et BLB Constructions ont décidé de se placer sous le régime de l'intégration fiscale à compter du 1er janvier 2016.

La société Demathieu & Bard Groupe, société mère détenant directement ou indirectement 95% au moins du capital des filiales a été instituée société tête de groupe et s'est constituée auprès de l'administration fiscale comme seule redevable de l'impôt sur les sociétés et des contributions additionnelles de l'ensemble du groupe.

Les charges d'impôts sont supportées par chaque société membre du groupe comme en l'absence d'intégration.

En cas de déficit pendant l'intégration fiscale, les filiales reçoivent à titre définitif de la société mère une somme égale à l'économie, immédiate ou potentielle, procurée à cette dernière sur le montant de sa contribution par la prise en compte de ce déficit.

Acquisition titres de participation

La société DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER a acquis en 2017 19.99% du capital de la société AETHICA située à Nantes pour un montant de 3 274 389 euros.

Etat de l'actif immobilisé
Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	295 168		102 188	192 980
Immobilisations incorporelles	295 168		102 188	192 980
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	20 021	15 379		35 401
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	111 503	30 500		142 002
Immobilisations corporelles	131 524	45 879		177 403
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	336 721	3 282 446	1 050	3 618 117
- Prêts et autres immobilisations financières	2 533 001	1 024 964	379 658	3 178 307
Immobilisations financières	2 869 722	4 307 410	380 708	6 796 424
ACTIF IMMOBILISE	3 296 414	4 353 289	482 896	7 166 807

Etat des amortissements

Amortissements des immobilisations

Cadre A : Situations et mouvements de l'exercice

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		38 596		38 596
Immobilisations incorporelles		38 596		38 596
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 006	2 387		5 392
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 872	25 970		55 842
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	32 878	28 356		61 234
ACTIF IMMOBILISE	32 878	66 952		99 830

Cadre B : Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dot. diff. de durée	Dot. mod dégressif	Dot. am. fisc. exc.	Rep. diff. de durée	Rep. mod dégressif	Rep. am. fisc. exc.	Mouv. net am. fin ex
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement/dév. (I)							
Autres immo. incorp. (II)							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Install. générales, agenc. et aménag.							
Install. techniques, matériel et outilla							
Install. générales, agenc. et aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique ,							
Emballages récupérables et divers							
Total III							
Frais S/titres participation (IV)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)							



Etat des amortissements

Cadre C : Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Mt. net début d'ex	Augmentation	Dot ex. aux amort	Mt. net fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Prime de remboursement des obligations				

Tableau des filiales

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI SAINTE CATHERINE COEUR DE VILLE 94669 CHE	1 000,00	44 595,00	75,00	44 595,00
SCI LE CLOS DE LA GARE LILLERS 94550 CHEVILLY L	1 000,00	4 351,00	99,00	4 351,00
SCI COLOMBES AVENUE DE L'EUROPE 94669 CHEVIL	1 000,00	707 770,00	52,00	707 770,00
SAS STRASBOURG ROTONDE 94550 CHEVILLY LARU	1 000,00	-30,00	99,90	-30,00
SCI FRESNES LA CERISAIE 75005 PARIS	1 000,00	-2 896,00	50,10	-2 896,00
SCI BLR DEMMLER 94669 CHEVILLY LARUE	1 000,00	322 924,00	99,00	322 924,00
SCI CAIUS FRANCONVILLE 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	0,01	70,00	0,01
SCI ROYALE ARBRE SEC 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	29 403,00	70,00	29 403,00
SCI PONT THIEFFROY 57950 MONTIGNY LES METZ	1 000,00	0,01	51,00	0,01
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI PLOEMEUR SAINTE ANNE 94550 CHEVILLY LARU	2 250,00	264 588,00	50,00	264 588,00
SCI DE LA CAVEE 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	0,01	50,00	0,01
SCI ESPACE HABITAT 1 30600 VAUVERT	100,00	0,01	50,00	0,01
SCI AUX OURS 94550 CHEVILLY LARUE	2 000,00	0,01	20,00	0,01
SAS AETHICA 44200 NANTES	5 542 800,00	5 271 508,00	19,99	597 708,00
SCI REPOS DE CHASSE 44200 NANTES	1 600,00	0,01	20,00	0,01
SCI RESIDENCE LA LISIERE 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	0,01	50,00	0,01
SAS PARIS TOMBE ISSOIRE 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	189 985,00	50,00	189 820,00
SCI MONTREUIL MARCEAU 75017 PARIS	1 000,00	-40 019,00	50,00	-40 019,00
DIV TRALUX IMMOBILIER 32540 BETTEMBOURG	1 000 000,00	108 051,00	10,00	10 348,00
SCI LES PORTES DE LA RUE DE SARRE 57000 METZ	1 200,00	70 409,00	50,00	70 409,00
SCI VILLIERS LENOIR 94550 CHEVILLY LARUE	1 000,00	84 464,00	45,00	84 464,00
SAS SURESNES DIDEROT 75017 PARIS	500,00	-477 276,00	50,00	-477 276,00
SCI AVRILLE C3 44200 NANTES	1 600,00	-11 315,00	20,00	-11 315,00
SCI LES ANSEREUILLES 94550 CHEVILLY LARUE CED	1 000,00	97 636,00	50,00	97 636,00
SCI LYON DOCKS 75017 PARIS	1 000,00	2 361 888,00	50,00	2 361 888,00
SCCV GARCHES ALLEE DES JOCKEYS 59562 LA MAD	1 000,00	-131 842,00	49,90	-131 842,00
SCI FAMARS 94550 CHEVILLY LARUE	2 000,00	0,01	20,00	0,01
SCI BOBIGNY PARIS 75008 PARIS	1 000,00	-131 000,00	49,00	-131 000,00
SCI MARECHAUX CHARENTON 94550 CHEVILLY LARU	1 000,00	-3 850,00	50,00	-3 850,00
SARL LE MANOIR DU TER 94550 CHEVILLY LARUE	2 250,00	9 479,00	50,00	9 479,00
SCI PARIS 06B 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	200,00	5 822 884,00	50,00	5 822 884,00
SCI BOURGET LECLERC 75008 PARIS	1 000,00	-204 584,00	49,00	-204 584,00
SCI 129 BD DAVOUT 75008 PARIS	3 000,00	3 723 309,00	33,33	3 723 309,00

Etat des provisions et dépréciations

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	382 510	75 810	235 000	223 320
Total	382 510	75 810	235 000	223 320

Etat échéances créances et dettes

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 178 307		3 178 307
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	23 462 771	23 462 771	
Autres	26 989 225	26 979 217	10 008
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 714 943	2 714 943	
Total	56 345 246	53 156 931	3 188 315
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Etat échéances créances et dettes

Etat des dettes

	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	21 285 160	21 285 160		
- à plus de 1 an à l'origine	4 464 360	5 277	4 459 083	
Emprunts et dettes financières divers (*)	95 000	95 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 184 238	25 184 238		
Dettes fiscales et sociales	8 410 991	8 410 991		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	198 065	198 065		
Autres dettes (**)	31 268 283	31 268 283		
Produits constatés d'avance	38 236 466	38 236 466		
Total	129 142 563	124 683 480	4 459 083	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 459 083			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	23 824 334			

 Produits à recevoir**Produits à recevoir****Montant**

FAE - CLIENT TIERS	12 734 166
FAE GROUPE	638 954
AAR - FOURNISSEURS TIERS	157 572
AAR - FOURNISSEUR GROUPE	230 740
PRODUITS A RECEVOIR	18 000
PRODUITS A RECEVOIR	1 511

Total	13 780 943
--------------	-------------------

Charges à payer
Charges à payer

	Montant
FAR - FOURNISSEURS TIERS	2 963 578
FNP GROUPE	2 602 834
INT COURUS NON ECHUS	5 277
INTERETS COURUS	38 566
PROV PARTICIPATION	427 278
PROVISION PRIMES SCCV ET BONUS	724 808
INTERESSEMENT	34 015
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	899 285
C3S	180 939
CHARGES A PAYER	36 635
Total	7 913 215

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA HORS GROUPE	180 239		
CCA GROUPE	2 534 704		
Total	2 714 943		

Produits constatés d'avance
Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA-HORS GROUPE	36 894 332		
PCA-GROUPE	1 287 134		
PCA-LGT COLLECTIF	55 000		
Total	38 236 466		



Composition du capital social

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 20 000 000,00 euros décomposé en 2 000 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice	1 000 000	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 000 000	10,00

 Variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Capital	10 000 000,00		10 000 000,00		20 000 000,00
Réserve légale	126 883,40	121 721,76	121 721,76		248 605,16
Réserves générales	1 724 883,25	112 713,41	112 713,41		1 837 596,66
Résultat de l'exercice	2 434 435,17	-2 434 435,17	3 215 906,84	2 434 435,17	3 215 906,84
<i>Dividendes</i>		2 200 000,00			
Total Capitaux Propres	14 286 201,82		13 450 342,01	2 434 435,17	25 302 108,66

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	5 601 217	1 854 073	3 747 144
+ Résultat exceptionnel	-286 561	-95 130	-191 431
- Participations des salariés	427 278	87 472	339 806
Résultat comptable	4 887 378	1 671 471	3 215 907

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)

(**) Majoré du montant du CICE

(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>DB GROUPE</i>	4 464 360
Avals et cautions	4 464 360
Autres engagements reçus	
Total	4 464 360
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	4 464 360
Engagements assortis de suretés réelles	4 464 360

 Dettes garanties par des sûretés réelles**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Dettes garanties
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 464 360
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	4 464 360

Accrois.et allègem.dette future d'impôts

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	608 217
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	608 217
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	176 072
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà	

 Rémunération des dirigeants**Informations sur les dirigeants****Rémunérations allouées aux membres des organes de direction**

Somme non mentionnée car elle conduirait à faire état de salaires individualisés.



Effectif moyen

Effectif

Effectif moyen du personnel : 91 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	86	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés		
Ouvriers		
Total	91	

 Identité de la société mère - consolidante

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DEMATHIEU & BARD INVESTISSEMENT	SAS	19 542 842.26€	17 rue Venizélos 57950 Montigny-les Metz

 Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER, prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,49 %
- Taux de croissance des salaires : 1.50 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2013-2015)
- Rotation moyenne de l'effectif
- Départ volontaire du salarié

Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2017 s'élève à 171 971 €.

Résultats des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	5 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00
Nombre d'actions ordinaires	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	34 678 543,55	63 720 873,66	82 380 963,22	91 670 946,94	116 048 239,06
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-2 262,95	1 223 311,79	1 460 422,88	4 129 651,63	5 282 329,99
Impôts sur les bénéfices	-13 483,00	41 014,00	37 267,00	1 175 486,00	1 731 383,00
Participation des salariés				262 416,00	427 278,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	4 012,00	1 176 990,00	1 262 743,82	2 434 435,17	3 215 906,84
Résultat distribué			600 000,00	1 200 000,00	2 500 000,00
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,02	2,36	1,42	2,69	1,56
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,01	2,35	1,26	2,43	1,61
Dividende distribué			0,60	1,20	1,25
Personnel					
Effectif salariés	26	34	43	58	91
Montant de la masse salariale	1 773 176,12	2 514 061,98	3 230 682,43	4 374 164,46	6 250 787,09
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 010 161,89	1 128 924,67	1 408 460,17	1 962 100,45	2 747 791,89