

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 27/07/2020 sous le numéro de dépôt 3727

2020B3727

Désignation de l'entreprise		SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		17 Rue Vénizélos 57950 MONTIGNY LES METZ		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		3 5 3 7 0 8 7 4 6 0 0 0 1 4		Néant ☐		Exercice N clos le, 31/12/2019	
				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	2 192 980	AG	289 804	1 903 175
		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	136 309	AQ	17 984	118 324
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	166 061	AU	114 844	51 217
		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	4 529 712	CV	98 320	4 431 392
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF	19 227	BG		19 227
		Autres immobilisations financières*	BH	2 136 916	BI		2 136 916
TOTAL (II)			BJ	9 181 207	BK	520 953	8 660 253
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	11 775 119	BQ		11 775 119
		Produits intermédiaires et finis	BR	49 647 230	BS		49 647 230
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	10 380 333	BW		10 380 333
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	46 797 979	BY		46 797 979
		Autres créances (3)	BZ	37 291 201	CA		37 291 201
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	42 005 967	CG		42 005 967
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 718 896	CI		6 718 896
TOTAL (III)		CJ	204 616 728	CK		204 616 728	
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	213 797 935	1A	520 953	213 276 982
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	2 139 372	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

1005 B192

2020 B3727

DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Société par actions simplifiée
 Au capital de 30 000 000 euros
 Siège social : 17, rue Venizélos
 57950 MONTIGNY-LES-METZ

RCS METZ 353 708 746

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 4 466 279,58 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	4 466 279,58 €
A la dotation du compte « Réserve légale » A hauteur de 5 % du résultat Lequel est ainsi porté à 796 113,18 €	223 313,98 €
A titre de dividendes Soit 1,20 € par action	3 600 000,00 €
Et le solde, soit En totalité au compte « Autres Réserves » Qui s'élève ainsi à 3 530 249 €.	642 965,60 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 600 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDES	ELIGIBLES A LA REFACTION 40 %	NON ELIGIBLES A LA REFACTION
31/12/2016	2 200 000 €	-	2 200 000 €
31/12/2017	2 500 000 €	-	2 500 000 €
31/12/2018	2 610 000 €	-	2 610 000 €

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

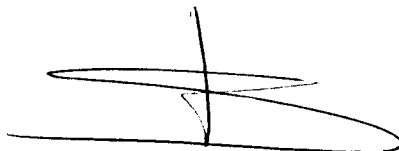
Désignation de l'entreprise <u>SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>30 000 000</u>)		DA 30 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC
	Réserve légale (3)		DD 572 799
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG 2 887 283
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 4 466 279
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 37 926 362
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
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 40 676 907
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV 14 801 366
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW 2 718 800
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 50 305 210
	Dettes fiscales et sociales		DY 18 107 009
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 1 307 561
	Autres dettes		EA 724 563
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB 46 709 201
TOTAL (IV)		EC 175 350 620	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 213 276 982	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
			ID
			IE
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 163 705 076
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 25 018 530	

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 12 juin 2020

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

**Certifié conforme
La Présidente
Pour la société DBH4
Monsieur René SIMON**

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a vertical stroke, positioned below the printed name.

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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	2 363	FE		FF	2 363		
		FG	219 634 926	FH	2 217 579	FI	221 852 505		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	219 637 289	FK	2 217 579	FL	221 854 868		
	Production stockée*					FM	(8 091 100)		
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	206 831		
	Autres produits (1) (11)					FQ	59		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	213 970 659	
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	18 396 378		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	172 905 592		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 306 025		
	Salaires et traitements*					FY	8 948 025		
	Charges sociales (10)					FZ	4 144 676		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{-- dotations aux amortissements*} \\ \text{-- dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	252 636	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	90	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	207 953 425	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	6 017 234		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	1 344 910		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	379 697		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	981 330		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	223		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	83 836		
	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	1 065 390		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 212 854		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 212 854		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(147 464)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 834 982		

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	107 103	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	107 103	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	140 185	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	47 365	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	187 551	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(80 448)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	496 881	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 791 374	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	216 488 064	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	212 021 784	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	4 466 279	
RENVOIS	(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	77 102
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	417 199
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	46 130
	(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	206 831
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(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
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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		
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

 Identification de l'entreprise

Désignation de la société : SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 213 276 983 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 466 280 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 mars 2020 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°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 l'acquisition d'immobilisations.
- la société n'a pas identifié d'immobilisations décomposable 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.

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 des titres de sociétés de construction-vente et d'indemnités d'immobilisations liées aux différents projets.

Les frais d'acquisition des titres de participations 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 61 422 350 € se décompose de la manière suivante :

- un stock d'études en-cours pour un montant de 11 775 119 € correspondant aux affaires maîtrisés (back log)
- un stock de travaux en-cours pour un montant de 49 647 231 € correspondant aux affaires traitées régies par la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats à long terme.

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

Afin d'optimiser les placements financiers au niveau du groupe Demathieu et Bard, il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie.

Au 31 décembre 2019, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 13 710 000 €. Elle est comptabilisée en dettes financières.

Au 31 décembre 2018, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 13 080 000 €. 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.

Contrats à long terme

Les opérations partiellement exécutées 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 relatifs 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 chantiers.

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

L'évolution du virus covid-19 qui touche tout le territoire français et qui a obligé son gouvernement à prendre des mesures de confinement aura un impact sur l'activité et les comptes 2020 de notre société.

Toutefois, le coronavirus est un événement qui n'est pas lié à des conditions existant à la date de clôture et n'est donc pas de nature à ajuster les comptes 2019.

L'évaluation des actifs et des passifs doit refléter uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Nous ne sommes pas en mesure à ce jour de chiffrer quels seront les impacts sur l'exercice 2020.

Le groupe Demathieu Bard dispose d'une structure financière solide et pourra apporter, si nécessaire, le soutien notamment financier à la société.

Prise en compte des résultats de SCCV

DB Immobilier appréhende comptablement les résultats 2019 de ces SCCV dès l'année 2019.

Acquisition ARTENOVA IMMOBILIER

La société DB Immobilier a acquis le 22 juillet 2019 auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER un brevet portant sur un système amovible d'obturation d'une ouverture intérieure pratiquée dans une paroi de séparation d'une habitation.

Le brevet acquis a été comptabilisé en immobilisations au compte 205 « Concessions et droits similaires, brevets... », les critères de définition et de comptabilisation d'une immobilisation incorporelle étant remplis.

Le contrat prévoit une part fixe et une part variable :

- la part fixe du coût d'entrée est comptabilisée à l'actif ;
- la part variable, ne pouvant être évaluée de manière fiable, est comptabilisée en charges .

Les brevets sont amortis sur la durée de protection résiduelle.

La société DB Immobilier a acquis le 22 juillet 2019 auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER une marque du nom d'EVOLUVIE comptabilisée en immobilisations incorporelles pour son coût d'acquisition.

La durée de consommation des avantages économiques attendus de la marque n'étant pas limitée, la marque du nom d'EVOLUVIE n'a pas été amortie.

La société DB Immobilier a acquis parallèlement en 2019 34% du capital de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER.

Appartenance à un groupe fiscalement intégré

Depuis le 1er janvier 2018, les sociétés DBH4, Demathieu Bard Construction, Société de Matériel Demathieu & Bard, Demathieu & Bard Immobilier, Demathieu et Bard Bâtiment Ile de France, Demathieu & Bard Construction Nord, BLB Constructions, Capremib et Cibetec ont décidé de se placer sous le régime de l'intégration fiscale.

La société DBH4, 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 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 la période d'intégration fiscale, les filiales reçoivent à titre définitif de la société mère une somme égale à l'économie, immédiate et potentielle, procurée à cette dernière sur le montant de sa contribution par la prise en compte de ce déficit.

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	192 980	2 000 000		2 192 980
Immobilisations incorporelles	192 980	2 000 000		2 192 980
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	35 401	100 909		136 309
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	156 873	11 088	1 899	166 062
Immobilisations corporelles	192 273	111 997	1 899	302 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 632 683	898 019	990	4 529 712
- Prêts et autres immobilisations financières	2 481 709	773 311	1 098 877	2 156 144
Immobilisations financières	6 114 393	1 671 330	1 099 867	6 685 856
ACTIF IMMOBILISE	6 499 646	3 783 327	1 101 766	9 181 207

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	77 192	212 613		289 805
Immobilisations incorporelles	77 192	212 613		289 805
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	8 933	10 075	1 023	17 984
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	84 896	29 948		114 844
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	93 828	40 024	1 023	132 829
ACTIF IMMOBILISE	171 020	252 636	1 023	422 633

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 et participations

Forme juridique	Désignation	Capital social	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat dernier exercice clos
Filiales (détenues à plus de 50%)					
SAS	STRASBOURG ROTONDE	1 000,00	-299 703,48	99,90%	-85 344,27
SCCV	BLR DEMMLER	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	CAIUS FRANCONVILLE	1 000,00	-652,27	99,00%	-652,27
SCCV	LE CLOS DE LA GARE	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	SAINT MARTIN D'HERES	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	MASSY NEW BERGSON	1 000,00	204 212,83	80,00%	204 212,83
SCCV	SAINTE CATHERINE CŒUR DE VILLE	1 000,00	138 254,37	75,00%	138 254,37
SCCV	ROYALE ARBRE SEC	1 000,00	44 205,83	70,00%	44 205,83
SCCV	COLOMBES AVENUE DE L'EUROPE	1 000,00	73 201,51	52,00%	73 201,51
SCCV	PONT THIEFFROY	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	SDBI	1 000,00	-23 393,82	51,00%	-25 393,82
SCCV	CHAMOUE III	1 000,00	-23 588,00	51,00%	-25 588,00
SCCV	AUX OURS	2 000,00	0,00	100,00%	0,00
SCCV	LE PECQ RUE DE PARIS	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	MONTREUIL LAURIAU	1 000,00	0,00	60,00%	0,00
SCCV	DIEPPE THIERS	1 000,00	0,00	80,00%	0,00
SCCV	ANDRESY RAMEAU	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	HAUTELUCE LES SAISIE	1 000,00	-87 537,09	60,00%	0,00
SCCV	FRESNES LA CERISAIE	1 000,00	-251,49	50,10%	-251,49
Participations (entre 10 et 50%)					
SCCV	ARCHIPEL LOT 05	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	DE LA CAVEE	1 000,00	400 071,54	50,00%	400 071,54
SCCV	ESPACE HABITAT 1	100,00	-71 236,69	50,00%	-71 236,69
SCCV	FAR ILOT C	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	LES ANSEREUILLES	1 000,00	3 227,18	50,00%	3 227,18
SCCV	LES PORTES DE LA RUE DE SARRE	1 200,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	LYON DOCKS	1 000,00	203 957,33	50,00%	-203 957,33
SCCV	MARECHAUX CHARENTON	1 000,00	7 850,00	50,00%	7 850,00
SCCV	MONTREUIL MARCEAU	1 000,00	-3 162,37	50,00%	-3 162,37
SCCV	PARIS 06B	200,00	-19 347,67	50,00%	-19 347,67
SCCV	PLOEMEUR SAINTE ANNE	2 250,00	38 661,13	50,00%	38 661,13
SCCV	RESIDENCE LA LISIERE	1 000,00	557 757,61	50,00%	557 757,61
SCCV	ROSNY B2A	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SAS	PARIS TOMBE ISSOIRE	1 000,00	164 533,53	50,00%	376 042,89
SAS	SURESNES DIDEROT	1 000,00	-1 503 260,54	50,00%	-372 244,68
SARL	LE MANOIR DU TER	2 250,00	109 257,74	50,00%	31 974,00
SAS	VILLEJUIF VAILLANT COUTURIER	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	GARCHES ALLEE DES JOCKEYS	1 000,00	-204 888,00	49,90%	-204 888,00
SCCV	BOBIGNY PARIS	1 000,00	-113 121,34	49,00%	-113 121,34
SCCV	BOURGET LECLERC	1 000,00	-64 715,34	49,00%	-64 715,35
SCCV	VILLIERS LENOIR	1 000,00	242 581,05	45,00%	242 581,05
SCCV	CORMEILLES NANCY	1 000,00	435 862,66	40,00%	435 862,66
SCCV	CORMEILLES SARRAIL	1 000,00	-590,09	40,00%	-590,09
SCCV	129 BOULEVARD DAVOUT	6 000,00	2 262,00	33,33%	2 262,00
SCCV	AVRILLE C3	1 600,00	-37 821,00	20,00%	-37 821,00
SCCV	FAMARS	2 000,00	0,00	20,00%	0,00
SCCV	REPOS DE CHASSE	1 600,00	243 270,00	20,00%	243 270,00
SCCV	SAINT MICHEL	1 600,00	-27 944,00	20,00%	-27 944,00
SARL	ADILLOTZ	10 000,00	829 801,00	20,00%	852 552,00
SARL	TASSIGNY	1 600,00	-118 016,00	16,00%	-30 001,00
SAS	AETHICA	5 542 800,00	NC	19,99%	NC
SARL	ARTENOVA IMMOBILIER	150 000,00	354 565,44	34,00%	13 765,22
DIV	TRALUX IMMOBILIER	5 800 000,00	1 287 387,00	10,34%	966 932,00
SCCV	BEYNOST MALETTES	1 000,00	140 327,89	50,00%	140 327,89
SAS	LUISANT FLEMING	1 000,00	-48 535,07	50,00%	-48 535,07
SCCV	MYPARK	1 600,00	-49 840,00	20,00%	-49 840,00
SCCV	MOISSY PARC ARTENOVA	1 000,00	-74 508,00	50,00%	-74 508,00
SCCV	CRISTAL SERRIS	1 000,00	-58 290,00	49,90%	-58 290,00
SCCV	DIVATTE	1 600,00	-35 475,00	20,00%	-35 475,00
SCCV	B8 VIA SILVA	1 600,00	-1 600,00	16,00%	0,00
SAS	BELLE FONTAINE 1	10 000,00	NC	20,00%	NC
SCCV	LES JARDINS DU Luxembourg	1 000,00	-500,00	5,00%	-500,00

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	98 320			98 320
Total	98 320			98 320

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	19 227	2 457	16 771
Autres	2 136 916	2 136 916	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 797 979	46 797 979	
Autres	37 291 202	37 291 202	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 718 897	6 718 897	
Total	92 964 221	92 947 451	16 771
Prêts accordés en cours d'exercice	23 271		
Prêts récupérés en cours d'exercice	4 044		

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	25 018 530	25 018 530		
- à plus de 1 an à l'origine	15 658 377	9 650 433	6 007 944	
Emprunts et dettes financières divers (*)	77 593	77 593		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 305 211	48 386 411	1 918 800	
Dettes fiscales et sociales	18 107 009	18 107 009		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 307 561	307 561	1 000 000	
Autres dettes (**)	15 448 338	15 448 338		
Produits constatés d'avance	46 709 201	46 709 201		
Total	172 631 820	163 705 076	8 926 744	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : 626 579

(**) Dont envers les associés 14 723 774

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

FAE - CLIENT TIERS	11 376 083
FAE GROUPE	15 257 167
AAR - FOURNISSEURS TIERS	1 550 629
AAR - FOURNISSEUR GROUPE	915 006
PRODUITS A RECEVOIR	258 517

Total	29 357 402
--------------	-------------------

Charges à payer
Charges à payer

	Montant
FAR - FOURNISSEURS TIERS	8 879 219
FNP GROUPE	7 396 549
INT COURUS NON ECHUS	9 955
INTERETS COURUS	99 132
PROV PARTICIPATION	496 881
PROVISION PRIMES	1 118 450
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 045 360
C3S	352 445
FORMATION PROFESIONNELLE CONTINUE	74 552
TAXE AGEFIPH	20 988
CHARGES A PAYER	121 812
AVOIRS A ETABLIR	23 813
Total	19 639 157

 Charges constatées d'avance**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA HORS GROUPE	154 238		
CCA GROUPE	6 564 659		
Total	6 718 897		

 Produits constatés d'avance**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA-HORS GROUPE	45 019 059		
PCA-GROUPE	1 690 142		
Total	46 709 201		



Composition du capital social

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 30 000 000,00 euros décomposé en 3 000 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000 000	10,00

Variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	30 000 000,00				30 000 000,00
Réserve légale	409 400,50	163 398,70	163 398,70		572 799,20
Réserves générales	2 392 708,16	494 575,24	494 575,24		2 887 283,40
Résultat de l'exercice	3 267 973,94	-3 267 973,94	4 466 279,58	3 267 973,94	4 466 279,58
Dividendes		2 610 000,00			
Total Capitaux Propres	36 070 082,60		5 124 253,52	3 267 973,94	37 926 362,18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	6 834 983	1 886 056	4 948 927
+ Résultat exceptionnel	-80 448	-14 866	-65 582
- Participations des salariés	496 881	79 816	417 065
Résultat comptable	6 257 654	1 791 374	4 466 280

(*) 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 donnés

Dans le cadre de l'acquisition du brevet auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER, le prix de cession comprend un montant proportionnel correspond à 1.5% du chiffre d'affaires logements prévisionnel hors taxes généré par les projets remportés avec EVOLUVIE ou intégrant EVOLUVIE jusqu'au 31 mars 2025.

Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Autres engagements donnés

Total

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Engagements financiers

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

DBH4

16 658 377

Avals et cautions

16 658 377

Autres engagements reçus

Total

16 658 377

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

16 658 377

Engagements assortis de suretés réelles

16 658 377

2020 13727


DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

SECEF

MAZARS

SECEF

SIEGE SOCIAL : 3 RUE DE TURIQUE - 54000 NANCY

TEL : +33 (0) 3 83 98 65 25 - FAX : +33 (0) 3 83 96 27 47

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

CAPITAL DE 500 000 EUROS - RCS Nancy B 759 800 451

MAZARS

SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS-LA DEFENSE CEDEX

TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE

SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE VERSAILLES

CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 000 €

Siège social : 17 rue Venizélos - 57950 Montigny-lès-Metz

R.C.S. : Metz 353 708 746

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

SECEF

MAZARS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 27 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Les titres de participation figurant à l'actif du bilan de votre société ont été évalués conformément à la note « règles et méthodes comptables - participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » décrite dans l'annexe. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour les estimations des valeurs d'inventaires et, le cas échéant, vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarque particulière de notre part, tant au regard de la méthodologie appliquée que du caractère raisonnable des évaluations retenues.
- Comme indiqué dans les notes « règles et méthodes comptables - en-cours de production de services » et « règles et méthodes comptables - contrats à long terme » de l'annexe, la société comptabilise le chiffre d'affaires selon la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats long terme, consistant à fonder les résultats à l'avancement sur des estimations des résultats à terminaison. Par ailleurs, la société comptabilise des stocks d'études sur les affaires maîtrisées, et des stocks de travaux en cours selon la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats long terme. Nos travaux ont notamment consisté à prendre connaissance des procédures de contrôle interne associées et à évaluer le caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations des résultats à l'avancement qui en résultent.

**DEMATHIEU ET
BARD IMMOBILIER**

Comptes annuels

*Exercice clos le
31 décembre 2019*

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente arrêté le 27 mars 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une

**DEMATHIEU ET
BARD IMMOBILIER**

Comptes annuels

*Exercice clos le
31 décembre 2019*

incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nancy et à Paris la Défense, le 29 avril 2020

Les commissaires aux comptes

S E C E F

Signé électroniquement le 29/04/2020 par
Alain Migot



ALAIN MIGOT

M A Z A R S



Signature
numérique de
Olivier THIREAU
Date :
2020.04.29
14:08:35 +02'00'

OLIVIER THIREAU

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER
17 Rue Vénizélos
57950 MONTIGNY LES METZ**

Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER**Comptes annuels****Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 192 980	289 805	1 903 175	115 788
Immobilisations corporelles				
Constructions	136 309	17 984	118 325	26 468
Autres immobilisations corporelles	166 062	114 844	51 218	71 977
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	4 529 712	98 320	4 431 392	3 534 363
Prêts	19 227		19 227	
Autres immobilisations financières	2 136 916		2 136 916	2 481 709
Total	9 181 207	520 953	8 660 254	6 230 306
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
En cours de production de services	11 775 120		11 775 120	6 748 370
Produits intermédiaires et finis	49 647 231		49 647 231	62 765 081
Créances				
Clients et comptes rattachés	46 797 979		46 797 979	50 344 503
Fournisseurs débiteurs	3 346 503		3 346 503	1 531 492
Personnel	915		915	23 069
Etat, Impôts sur les bénéfices				6 604
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 919 262		7 919 262	10 535 154
Autres créances	26 024 521		26 024 521	23 555 303
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	10 380 333		10 380 333	6 262 904
Disponibilités	42 005 968		42 005 968	20 264 584
Charges constatées d'avance	6 718 897		6 718 897	8 229 435
Total	204 616 729		204 616 729	190 266 499
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	213 797 936	520 953	213 276 983	196 496 805

 Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	30 000 000	30 000 000
Réserve légale	572 799	409 401
Autres réserves	2 887 283	2 392 708
Résultat de l'exercice	4 466 280	3 267 974
Total	37 926 362	36 070 083
*AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Total		
*DETTES		
<i>Emprunts</i>	15 658 377	16 288 621
<i>Découverts et concours bancaires</i>	25 018 530	33 120 049
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	40 676 907	49 408 670
Emprunts et dettes financières diverses	77 593	75 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	14 723 774	13 757 578
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 718 800	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 305 211	51 185 453
<i>Personnel</i>	1 947 333	1 596 436
<i>Organismes sociaux</i>	2 739 272	2 180 224
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	12 541 220	7 942 671
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	879 184	641 831
Dettes fiscales et sociales	18 107 009	12 361 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 307 561	201 554
Autres dettes	724 564	275 470
Produits constatés d'avance	46 709 201	33 161 835
Total	175 350 620	160 426 722
TOTAL PASSIF	213 276 983	196 496 805

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	15 658 377
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	15 658 377

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

849 326

Liés à d'autres éléments

B. Total des bases concourant à diminuer la dette future

849 326

C. Déficits reportables

D. Moins-values à long terme

Estimation du montant de la créance future

248 291

Base = (A - B - C - D)

Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % 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 : 115 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	112	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Total	115	

 Identité de la société mère - consolidante

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DBH4	SAS	82 082 292.55€	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 : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2014-2016)
- Rotation moyenne de l'effectif
- Départ volontaire du salarié

Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2019 s'élève à 351 745 euros.

Résultats des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	10 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Nombre d'actions ordinaires	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	82 380 963,22	91 670 946,94	116 048 239,06	164 653 966,43	221 854 868,35
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 460 422,88	4 129 651,63	5 282 329,99	5 009 187,76	7 007 170,90
Impôts sur les bénéfices	37 267,00	1 175 486,00	1 731 383,00	1 509 966,00	1 791 374,00
Participation des salariés		262 416,00	427 278,00	285 058,00	496 881,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 262 743,82	2 434 435,17	3 215 906,84	3 267 973,94	4 466 279,58
Résultat distribué	600 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00	2 610 000,00	3 600 000,00
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	1,42	2,69	1,56	1,07	1,57
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,26	2,43	1,61	1,09	1,49
Dividende distribué	0,60	1,20	1,10	0,87	1,20
Personnel					
Effectif salariés	43	58	91	107	115
Montant de la masse salariale	3 230 682,43	4 374 164,46	6 250 787,09	7 558 201,89	8 948 025,00
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 408 460,17	1 962 100,45	2 747 791,89	3 469 979,50	4 144 676,74

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	221 854 868	100,00	164 653 966	100,00	57 200 902	34,74
CHIFFRE D'AFFAIRES	221 854 868	100,00	164 653 966	100,00	57 200 902	34,74
Production stockée	-8 091 100	-3,65	9 610 388	5,84	-17 701 488	-184,19
Total	213 763 768	96,35	174 264 354	105,84	39 499 414	22,67
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de matières premières	18 396 378	8,29	19 619 877	11,92	-1 223 499	-6,24
Total	18 396 378	8,29	19 619 877	11,92	-1 223 499	-6,24
MARGE SUR M/SES ET MAT	195 367 390	88,06	154 644 477	93,92	40 722 913	26,33
PRODUITS						
Autres produits	206 892	0,09	162 197	0,10	44 694	27,56
Total	206 892	0,09	162 197	0,10	44 694	27,56
CHARGES						
Autres achats et charges externes	172 905 592	77,94	136 178 241	82,71	36 727 352	26,97
Impôts, taxes et versements assimilés	3 306 026	1,49	2 930 624	1,78	375 402	12,81
Salaires et Traitements	8 948 025	4,03	7 558 202	4,59	1 389 823	18,39
Charges sociales	4 144 677	1,87	3 469 980	2,11	674 697	19,44
Amortissements et provisions	252 636	0,11	71 190	0,04	181 447	254,88
Autres charges	91		7		84	NS
Total	189 557 047	85,44	150 208 242	91,23	39 348 805	26,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 017 235	2,71	4 598 432	2,79	1 418 803	30,85
Produits financiers	1 065 390	0,48	288 305	0,18	777 086	269,54
Charges financières	1 212 855	0,55	1 011 216	0,61	201 639	19,94
Résultat financier	-147 465	-0,07	-722 911	-0,44	575 446	-79,60
Quote-part rslt financier op.en commun	965 213	0,44	1 448 864	0,88	-483 651	-33,38
RESULTAT COURANT	6 834 983	3,08	5 324 384	3,23	1 510 598	28,37
Produits exceptionnels	107 104	0,05	56 370	0,03	50 733	90,00
Charges exceptionnelles	187 552	0,08	317 757	0,19	-130 205	-40,98
Résultat exceptionnel	-80 448	-0,04	-261 386	-0,16	180 938	-69,22
Participation des salariés	496 881	0,22	285 058	0,17	211 823	74,31
Impôts sur les bénéfices	1 791 374	0,81	1 509 966	0,92	281 408	18,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 466 280	2,01	3 267 974	1,98	1 198 306	36,67

Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 31/12/2019, dont le total est de 213 276 983 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 466 280 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 mars 2020 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°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 l'acquisition d'immobilisations.
- la société n'a pas identifié d'immobilisations décomposable 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.

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 des titres de sociétés de construction-vente et d'indemnités d'immobilisations liées aux différents projets.

Les frais d'acquisition des titres de participations 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 61 422 350 € se décompose de la manière suivante :

- un stock d'études en-cours pour un montant de 11 775 119 € correspondant aux affaires maîtrisés (back log)
- un stock de travaux en-cours pour un montant de 49 647 231 € correspondant aux affaires traitées régies par la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats à long terme.

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

Afin d'optimiser les placements financiers au niveau du groupe Demathieu et Bard, il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie.

Au 31 décembre 2019, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 13 710 000 €. Elle est comptabilisée en dettes financières.

Au 31 décembre 2018, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 13 080 000 €. 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.

Contrats à long terme

Les opérations partiellement exécutées à la clôture de l'exercice sont traitées selon la méthode de l'avancement des travaux 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 chantiers.

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

L'évolution du virus covid-19 qui touche tout le territoire français et qui a obligé son gouvernement à prendre des mesures de confinement aura un impact sur l'activité et les comptes 2020 de notre société.

Toutefois, le coronavirus est un événement qui n'est pas lié à des conditions existant à la date de clôture et n'est donc pas de nature à ajuster les comptes 2019.

L'évaluation des actifs et des passifs doit refléter uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Nous ne sommes pas en mesure à ce jour de chiffrer quels seront les impacts sur l'exercice 2020.

Le groupe Demathieu Bard dispose d'une structure financière solide et pourra apporter, si nécessaire, le soutien notamment financier à la société.

Prise en compte des résultats de SCCV

DB Immobilier appréhende comptablement les résultats 2019 de ces SCCV dès l'année 2019.

Acquisition ARTENOVA IMMOBILIER

La société DB Immobilier a acquis le 22 juillet 2019 auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER un brevet portant sur un système amovible d'obturation d'une ouverture intérieure pratiquée dans une paroi de séparation d'une habitation.

Le brevet acquis a été comptabilisé en immobilisations au compte 205 « Concessions et droits similaires, brevets... », les critères de définition et de comptabilisation d'une immobilisation incorporelle étant remplis.

Le contrat prévoit une part fixe et une part variable :

- la part fixe du coût d'entrée est comptabilisée à l'actif ;
- la part variable, ne pouvant être évaluée de manière fiable, est comptabilisée en charges .

Les brevets sont amortis sur la durée de protection résiduelle.

La société DB Immobilier a acquis le 22 juillet 2019 auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER une marque du nom d'EVOLUVIE comptabilisée en immobilisations incorporelles pour son coût d'acquisition.

La durée de consommation des avantages économiques attendus de la marque n'étant pas limitée, la marque du nom d'EVOLUVIE n'a pas été amortie.

La société DB Immobilier a acquis parallèlement en 2019 34% du capital de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER.

Appartenance à un groupe fiscalement intégré

Depuis le 1er janvier 2018, les sociétés DBH4, Demathieu Bard Construction, Société de Matériel Demathieu & Bard, Demathieu & Bard Immobilier, Demathieu et Bard Bâtiment Ile de France, Demathieu & Bard Construction Nord, BLB Constructions, Capremib et Cibetec ont décidé de se placer sous le régime de l'intégration fiscale.

La société DBH4, 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 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 la période d'intégration fiscale, les filiales reçoivent à titre définitif de la société mère une somme égale à l'économie, immédiate et potentielle, procurée à cette dernière sur le montant de sa contribution par la prise en compte de ce déficit.

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	192 980	2 000 000		2 192 980
Immobilisations incorporelles	192 980	2 000 000		2 192 980
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	35 401	100 909		136 309
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	156 873	11 088	1 899	166 062
Immobilisations corporelles	192 273	111 997	1 899	302 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 632 683	898 019	990	4 529 712
- Prêts et autres immobilisations financières	2 481 709	773 311	1 098 877	2 156 144
Immobilisations financières	6 114 393	1 671 330	1 099 867	6 685 856
ACTIF IMMOBILISE	6 499 646	3 783 327	1 101 766	9 181 207

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	77 192	212 613		289 805
Immobilisations incorporelles	77 192	212 613		289 805
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	8 933	10 075	1 023	17 984
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	84 896	29 948		114 844
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	93 828	40 024	1 023	132 829
ACTIF IMMOBILISE	171 020	252 636	1 023	422 633

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 et participations

Forme juridique	Désignation	Capital social	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat dernier exercice clos
Filiales (détenues à plus de 50%)					
SAS	STRASBOURG ROTONDE	1 000,00	-299 703,48	99,90%	-85 344,27
SCCV	BLR DEMMLER	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	CAIUS FRANCONVILLE	1 000,00	-652,27	99,00%	-652,27
SCCV	LE CLOS DE LA GARE	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	SAINT MARTIN D'HERES	1 000,00	0,00	99,00%	0,00
SCCV	MASSY NEW BERGSON	1 000,00	204 212,83	80,00%	204 212,83
SCCV	SAINTE CATHERINE CŒUR DE VILLE	1 000,00	138 254,37	75,00%	138 254,37
SCCV	ROYALE ARBRE SEC	1 000,00	44 205,83	70,00%	44 205,83
SCCV	COLOMBES AVENUE DE L'EUROPE	1 000,00	73 201,51	52,00%	73 201,51
SCCV	PONT THIEFFROY	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	SDBI	1 000,00	-23 393,82	51,00%	-25 393,82
SCCV	CHAMOUE III	1 000,00	-23 588,00	51,00%	-25 588,00
SCCV	AUX OURS	2 000,00	0,00	100,00%	0,00
SCCV	LE PECQ RUE DE PARIS	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	MONTREUIL LAURIAU	1 000,00	0,00	60,00%	0,00
SCCV	DIEPPE THIERS	1 000,00	0,00	80,00%	0,00
SCCV	ANDRESY RAMEAU	1 000,00	0,00	51,00%	0,00
SCCV	HAUTELUCE LES SAISIE	1 000,00	-87 537,09	60,00%	0,00
SCCV	FRESNES LA CERISAIE	1 000,00	-251,49	50,10%	-251,49
Participations (entre 10 et 50%)					
SCCV	ARCHIPEL LOT 05	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	DE LA CAVEE	1 000,00	400 071,54	50,00%	400 071,54
SCCV	ESPACE HABTIAT 1	100,00	-71 236,69	50,00%	-71 236,69
SCCV	FAR ILOT C	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	LES ANSEREUILLES	1 000,00	3 227,18	50,00%	3 227,18
SCCV	LES PORTES DE LA RUE DE SARRE	1 200,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	LYON DOCKS	1 000,00	203 957,33	50,00%	-203 957,33
SCCV	MARECHAUX CHARENTON	1 000,00	7 850,00	50,00%	7 850,00
SCCV	MONTREUIL MARCEAU	1 000,00	-3 162,37	50,00%	-3 162,37
SCCV	PARIS 06B	200,00	-19 347,67	50,00%	-19 347,67
SCCV	PLOEMEUR SAINTE ANNE	2 250,00	38 661,13	50,00%	38 661,13
SCCV	RESIDENCE LA LISIERE	1 000,00	557 757,61	50,00%	557 757,61
SCCV	ROSNY B2A	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SAS	PARIS TOMBE ISSOIRE	1 000,00	164 533,53	50,00%	376 042,89
SAS	SURESNES DIDEROT	1 000,00	-1 503 260,54	50,00%	-372 244,68
SARL	LE MANOIR DU TER	2 250,00	109 257,74	50,00%	31 974,00
SAS	VILLEJUIF VAILLANT COUTURIER	1 000,00	0,00	50,00%	0,00
SCCV	GARCHES ALLEE DES JOCKEYS	1 000,00	-204 888,00	49,90%	-204 888,00
SCCV	BOBIGNY PARIS	1 000,00	-113 121,34	49,00%	-113 121,34
SCCV	BOURGET LECLERC	1 000,00	-64 715,34	49,00%	-64 715,35
SCCV	VILLIERS LENOIR	1 000,00	242 581,05	45,00%	242 581,05
SCCV	CORMEILLES NANCY	1 000,00	435 862,66	40,00%	435 862,66
SCCV	CORMEILLES SARRAIL	1 000,00	-590,09	40,00%	-590,09
SCCV	129 BOULEVARD DAVOUT	6 000,00	2 262,00	33,33%	2 262,00
SCCV	AVRILLE C3	1 600,00	-37 821,00	20,00%	-37 821,00
SCCV	FAMARS	2 000,00	0,00	20,00%	0,00
SCCV	REPOS DE CHASSE	1 600,00	243 270,00	20,00%	243 270,00
SCCV	SAINT MICHEL	1 600,00	-27 944,00	20,00%	-27 944,00
SARL	ADILOTZ	10 000,00	829 801,00	20,00%	852 552,00
SARL	TASSIGNY	1 600,00	-118 016,00	16,00%	-30 001,00
SAS	AETHICA	5 542 800,00	NC	19,99%	NC
SARL	ARTENOVA IMMOBILIER	150 000,00	354 565,44	34,00%	13 765,22
DIV	TRALUX IMMOBILIER	5 800 000,00	1 287 387,00	10,34%	966 932,00
SCCV	BEYNOST MALETTES	1 000,00	140 327,89	50,00%	140 327,89
SAS	LUISANT FLEMING	1 000,00	-48 535,07	50,00%	-48 535,07
SCCV	MYPARK	1 600,00	-49 840,00	20,00%	-49 840,00
SCCV	MOISSY PARC ARTENOVA	1 000,00	-74 508,00	50,00%	-74 508,00
SCCV	CRISTAL SERRIS	1 000,00	-58 290,00	49,90%	-58 290,00
SCCV	DIVATTE	1 600,00	-35 475,00	20,00%	-35 475,00
SCCV	B8 VIA SILVA	1 600,00	-1 600,00	16,00%	0,00
SAS	BELLE FONTAINE 1	10 000,00	NC	20,00%	NC
SCCV	LES JARDINS DU Luxembourg	1 000,00	-500,00	5,00%	-500,00

 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	98 320			98 320
Total	98 320			98 320

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	19 227	2 457	16 771
Autres	2 136 916	2 136 916	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 797 979	46 797 979	
Autres	37 291 202	37 291 202	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 718 897	6 718 897	
Total	92 964 221	92 947 451	16 771
Prêts accordés en cours d'exercice	23 271		
Prêts récupérés en cours d'exercice	4 044		

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	25 018 530	25 018 530		
- à plus de 1 an à l'origine	15 658 377	9 650 433	6 007 944	
Emprunts et dettes financières divers (*)	77 593	77 593		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 305 211	48 386 411	1 918 800	
Dettes fiscales et sociales	18 107 009	18 107 009		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 307 561	307 561	1 000 000	
Autres dettes (**)	15 448 338	15 448 338		
Produits constatés d'avance	46 709 201	46 709 201		
Total	172 631 820	163 705 076	8 926 744	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : 626 579

(**) Dont envers les associés 14 723 774

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

FAE - CLIENT TIERS	11 376 083
FAE GROUPE	15 257 167
AAR - FOURNISSEURS TIERS	1 550 629
AAR - FOURNISSEUR GROUPE	915 006
PRODUITS A RECEVOIR	258 517

Total	29 357 402
--------------	-------------------

Charges à payer
Charges à payer**Montant**

FAR - FOURNISSEURS TIERS	8 879 219
FNP GROUPE	7 396 549
INT COURUS NON ECHUS	9 955
INTERETS COURUS	99 132
PROV PARTICIPATION	496 881
PROVISION PRIMES	1 118 450
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 045 360
C3S	352 445
FORMATION PROFESIONNELLE CONTINUE	74 552
TAXE AGEFIPH	20 988
CHARGES A PAYER	121 812
AVOIRS A ETABLIR	23 813

Total**19 639 157**

 Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA HORS GROUPE	154 238		
CCA GROUPE	6 564 659		
Total	6 718 897		

 Produits constatés d'avance**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA-HORS GROUPE	45 019 059		
PCA-GROUPE	1 690 142		
Total	46 709 201		

 Composition du capital social**Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 30 000 000,00 euros décomposé en 3 000 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000 000	10,00

Variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	30 000 000,00				30 000 000,00
Réserve légale	409 400,50	163 398,70	163 398,70		572 799,20
Réserves générales	2 392 708,16	494 575,24	494 575,24		2 887 283,40
Résultat de l'exercice	3 267 973,94	-3 267 973,94	4 466 279,58	3 267 973,94	4 466 279,58
<i>Dividendes</i>		2 610 000,00			
Total Capitaux Propres	36 070 082,60		5 124 253,52	3 267 973,94	37 926 362,18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	6 834 983	1 886 056	4 948 927
+ Résultat exceptionnel	-80 448	-14 866	-65 582
- Participations des salariés	496 881	79 816	417 065
Résultat comptable	6 257 654	1 791 374	4 466 280

(*) 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 donnés

Dans le cadre de l'acquisition du brevet auprès de la société FINANCIERE ARTENOVA IMMOBILIER, le prix de cession comprend un montant proportionnel correspond à 1.5% du chiffre d'affaires logements prévisionnel hors taxes généré par les projets remportés avec EVOLUVIE ou intégrant EVOLUVIE jusqu'au 31 mars 2025.

Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Autres engagements donnés

Total

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Engagements financiers

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

DBH4

16 658 377

Avals et cautions

16 658 377

Autres engagements reçus

Total

16 658 377

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

16 658 377

Engagements assortis de sûretés réelles

16 658 377

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	15 658 377
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	15 658 377
--------------	-------------------

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

849 326

Liés à d'autres éléments

B. Total des bases concourant à diminuer la dette future

849 326

C. Déficits reportables

D. Moins-values à long terme

Estimation du montant de la créance future

248 291

Base = (A - B - C - D)

Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % 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 : 115 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	112	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Total	115	

 Identité de la société mère - consolidante

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DBH4	SAS	82 082 292.55€	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 : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2014-2016)
- Rotation moyenne de l'effectif
- Départ volontaire du salarié

Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2019 s'élève à 351 745 euros.