

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 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 5496

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

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,		31/12/2020	
				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		AG	
		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		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles		AT		AU	
		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		CV	
		Créances rattachées à des participations		BB		BC	
		Autres titres immobilisés		BD		BE	
		Prêts		BF		BG	
		Autres immobilisations financières*		BH		BI	
TOTAL (II)				BJ		BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM	
		En cours de production de biens		BN		BO	
		En cours de production de services		BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
		Marchandises		BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX		BY	
		Autres créances (3)		BZ		CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE	
		Disponibilités		CF		CG	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI	
TOTAL (III)		CJ		CK			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO		210 118 910	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		2 482	
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	
				1A		1 613 191	
						208 505 718	
				(3) Part à plus d'un an		CR	

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

Désignation de l'entreprise		SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000 000)			DA	30 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	796 113	
	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	3 530 249	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 674 574	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	38 000 936	
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	711 418	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	711 418	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	55 013 206	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	17 373 845	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 918 800	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	57 454 732	
	Dettes fiscales et sociales			DY	15 833 462	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 002 461	
	Autres dettes			EA	297 226	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	20 899 628	
TOTAL (IV)			EC	169 793 364		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	208 505 718		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	164 002 495
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	14 001 080	

* 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 *	FD		FE		FF	
		services *	FG	182 080 408	FH	(94 174)	FI	181 986 234
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	182 080 408	FK	(94 174)	FL	181 986 234
	Production stockée*						FM	1 817 547
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	267 572
	Autres produits (1) (11)						FQ	123
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	184 071 478
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	12 193 505
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	152 382 514
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 668 698
	Salaires et traitements*						FY	9 605 571
	Charges sociales (10)						FZ	4 401 389
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	474 064
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	711 418
	Autres charges (12)						GE	5 373
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	181 978 845
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	2 092 632	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	5 013 170
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	373 513
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	307 342
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	108
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	105 997
	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	413 448	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	81 863
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	906 634
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	988 498
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(575 050)	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	6 157 240	

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

Désignation de l'entreprise		SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	6 211	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	(30 720)	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	(24 508)	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	97 782	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	90 783	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	188 565	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(213 074)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	460 702	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 808 889	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	189 473 588	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	185 799 014	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	3 674 574	
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	96 032
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	419 490
	(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	267 572
	(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 31/12/2020, dont le total est de 208 505 719 euros.
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 674 574 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/03/2021 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 et stocks de produits finis

Le montant des en-cours de production de services s'élevant à un montant brut de 60 366 732 € se décompose de la manière suivante :

- un stock d'études en-cours pour un montant de 7 942 264 € correspondant aux affaires maîtrisés (back log)
- un stock de travaux en-cours pour un montant de 52 424 468 € correspondant aux affaires traitées régies par la méthode de comptabilisation à l'avancement des contrats à long terme.

Il existait un stock de produits finis au 31 décembre 2020 pour une valeur brute de 2 873 166 euros.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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 2020, l'avance de trésorerie effectuée par le groupe à la société DB IMMOBILIER s'élevait à un montant de 15 000 000 €. Elle est comptabilisée en dettes financières.

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.

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 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.

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'avancements du projet.

Evénements liés à la crise sanitaire COVID-19

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

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

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.

Prise en compte des résultats de SCCV

DB Immobilier appréhende comptablement les résultats 2019 de ces SCCV dès l'année 2020.

Appartenance à un groupe fiscalement intégré

Depuis le 1er janvier 2018, un groupe d'intégration fiscale a été créé avec DBH4 comme société tête de groupe.

En 2020, le groupe d'intégration fiscale comprenait 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, Cibetec et Demathieu Bard Gestion.

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.

Impacts COVID-19

L'épidémie de COVID-19 a impacté l'activité de la société tout au long de l'exercice 2020. La 1ère période de confinement stricte a entraîné une fermeture de l'ensemble de nos chantiers pour une période moyenne d'environ 6 semaines. Le retard de la production n'a pas pu être intégralement rattrapé au cours du 2ème semestre, même si les chantiers ont continué à produire pendant la 2ème période de confinement.

L'impact de cet événement COVID-19 peut être estimé à une réduction de la production de 15% par rapport à nos objectifs de début d'exercice, s'analysant comme un décalage d'activité de l'exercice 2020 vers l'exercice 2021. Cet impact a été évalué en comparant l'activité réalisée au cours de l'exercice, à l'activité telle qu'elle avait été prévue dans la dernière re-prévision budgétaire d'avant COVID.

A compter du début de la période de confinement, la société a mis en place toutes les mesures mises à sa disposition pour atténuer l'impact de cette épidémie, notamment par l'utilisation des dispositifs d'activité partielle et la mise en place des mesures barrières dans le respect des protocoles sanitaires.

Convention de croupier

Il existe des conventions de croupier en vertu de l'article 1861 du Code civil au sein DB Immobilier depuis 2020. DB Immobilier s'est associée à une tierce personne dans des sociétés de projets. Le croupier forme avec l'associé qui lui a cédé une partie des droits sociaux une « sous-société » distincte de la société principale.

L'associé cédant et le croupier doivent mentionner la quote-part leur revenant au titre de la convention de croupier dans leur déclaration de revenu global.

A ce titre, la quote-part de résultat revenant à DB Immobilier a été intégrée dans les comptes 2020.

Evènements postérieurs à la clôture

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

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	2 192 980			2 192 980
Immobilisations incorporelles	2 192 980			2 192 980
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	136 309			136 309
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	166 062	13 838		179 900
Immobilisations corporelles	302 371	13 838		316 210
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	4 529 712	554 412		5 084 124
- Prêts et autres immobilisations financières	2 156 144	2 389 058	2 051 967	2 493 234
Immobilisations financières	6 685 856	2 943 469	2 051 967	7 577 358
ACTIF IMMOBILISE	9 181 207	2 957 307	2 051 967	10 086 548

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.

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	289 805	432 596		722 401
Immobilisations incorporelles	289 805	432 596		722 401
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	17 984	15 893		33 877
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	114 844	25 576		140 420
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	132 829	41 469		174 297
ACTIF IMMOBILISE	422 633	474 065		896 698

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				

F6981 - 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	-321 532	99,90%	-19 828
SCCV	BLR DEMMLER	1 000	3 115	99,00%	3 115
SCCV	S1.2. PALAISEAU	10 000	-300	99,90%	-300
SCCV	LE CLOS DE LA GARE	1 000	102 978	99,00%	102 978
SCCV	SAINT MARTIN D'HERES	1 000	103 358	99,00%	103 358
SCCV	MASSY NEW BERGSON	1 000	342 625	80,00%	342 625
SCCV	SAINTE CATHERINE CŒUR DE VILLE	1 000	237 393	75,00%	237 393
SCCV	ROYALE ARBRE SEC	1 000	5 468	70,00%	5 468
SCCV	COLOMBES AVENUE DE L'EUROPE	1 000	28 333	52,00%	28 333
SCCV	PONT THIEFFROY	1 000	-138	51,00%	-138
SCCV	SDBI	1 000	-28 889	51,00%	-28 889
SCCV	CHAMOUE III	1 000	8	51,00%	8
SCCV	AUX OURS	2 000	-140 182	99,50%	-140 182
SCCV	LE PECQ RUE DE PARIS	1 000	293 219	51,00%	293 219
SCCV	MONTREUIL LAURIAU	1 000	6 585	60,00%	6 585
SCCV	DIEPPE THIERS	1 000	0	99,00%	0
SCCV	ANDRESY RAMEAU	1 000	0	51,00%	0
SCCV	HAUTELUCE LES SAISIE	1 000	-118 864	90,00%	-31 146
SCCV	LES DEUX ALPES AIGLON	1 000	0	60,00%	0
SCCV	SAINT ETIENNE BERGSON	1 000	51 002	58,00%	0
SCCV	MULHOUSE RUE DE L EST	152	-20 535	99,00%	0

F6981 - 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
Participations (entre 10 et 50%)					
SCCV	ARCHIPEL LOT 05	1 000	798 778	50,00%	798 778
SCCV	DE LA CAVEE	1 000	1 046 947	50,00%	1 046 947
SCCV	ESPACE HABITAT 1	100	-101 059	50,00%	-101 059
SCCV	FAR ILOT C	1 000	1	50,00%	1
SCCV	LES ANSEREUILLES	1 000	165	50,00%	165
SCCV	LES PORTES DE LA RUE DE SARRE	1 200	0	50,00%	0
SCCV	LYON DOCKS	1 000	-4 320	50,00%	-4 320
SCCV	MARECHAUX CHARENTON	1 000	0	50,00%	0
SCCV	MONTREUIL MARCEAU	1 000	-2 590	50,00%	-590
SCCV	PARIS 06B	200	30 523	50,00%	30 523
SCCV	PLOEMEUR SAINTE ANNE	2 250	423	50,00%	423
SCCV	RESIDENCE LA LISIERE	1 000	285 507	50,00%	285 507
SCCV	ROSNY B2A	1 000	602 974	50,00%	602 974
SAS	PARIS TOMBE ISSOIRE	1 000	225 698	50,00%	61 165
SAS	SURESNES DIDEROT	1 000	-1 653 401	50,00%	-150 140
SARL	LE MANOIR DU TER	2 250	22 938	50,00%	-14 319
SAS	VILLEJUIF VAILLANT COUTURIER	1 000	0	50,00%	0
SCCV	GARCHES ALLEE DES JOCKEYS	1 000	1 680 190	49,90%	1 650 190
SCCV	BOBIGNY PARIS	1 000	3 385 707	49,00%	3 385 707
SCCV	BOURGET LECLERC	1 000	-88 848	49,00%	-88 848
SCCV	VILLIERS LENOIR	1 000	37 025	45,00%	37 025
SCCV	CORMEILLES NANCY	1 000	21 461	40,00%	21 461
SCCV	CORMEILLES SARRAIL	1 000	287 696	40,00%	287 696
SCCV	129 BOULEVARD DAVOUT	6 000	-43 724	33,33%	43 724
SCCV	AVRILLE C3	1 600	663 658	20,00%	663 658
SCCV	FAMARS	2 000	-2 800	20,00%	-2 800
SCCV	REPOS DE CHASSE	1 600	323 741	20,00%	323 741
SCCV	SAINT MICHEL	1 600	-42 903	20,00%	-42 903
SARL	ADILLOTZ	10 000	112 693	20,00%	62 892
SARL	TASSIGNY	1 600	937 837	16,00%	1 055 853
SAS	AETHICA	5 542 800	en attente	19,99%	en attente
SARL	ARTENOVA IMMOBILIER	10 000	812 170	34,00%	398 628
DIV	TRALUX IMMOBILIER	5 800 000	9 470 764	10,34%	8 183 377
SCCV	BEYNOST MALETTES	1 000	370 173	50,00%	370 173
SAS	LUISANT FLEMING	1 000	-82 067	50,00%	-82 067
SCCV	MYPARK	1 600	-29 959	20,00%	-29 959
SCCV	MOISSY PARC ARTENOVA	1 000	-25 143	50,00%	-25 143
SCCV	CRISTAL SERRIS	1 000	-29 205	49,90%	-29 205
SCCV	DIVATTE	1 600	-28 045	20,00%	-28 045
SCCV	B8 VIA SILVA	1 600	-16 452	16,00%	-16 452
SAS	BELLE FONTAINE 1	10 000	-46 601	20,00%	-46 601
SCCV	TASSIN POLY	1 000	7 224	50,00%	5 160
SCCV	ILOT 4 DU VERGER	1 600	-5 878	20,00%	-5 878
SCCV	OVALY	1 600	-51 446	20,00%	-51 446
SARL	COULMIERS	1 600	-58 025	20,00%	-52 505
SCCV	BONDOUFLE ZAC DU GRAND PARC	1 000	-4 320	49,00%	-4 320
SCCV	ILOT MAUDES	1 600	-44 144	20,00%	-44 144
SCCV	INWOOD	1 600	-14 852	20,00%	-14 852
SAS	LIMAGINN	20 000	nc	17,00%	nc
SAS	LIZE	1 000	0	10,00%	0
SARL	HOTEL LEVESQUE	1 600	-14 664	20,00%	-12 984
SAS	CLOS CANAL	1 600	nc	20,00%	nc
SAS	MERMOZ	1 600	nc	20,00%	nc
SAS	PAYSAGES	50 000	0	49,00%	0
SCCV	SAMBRON	1 600	0	49,00%	0
SCCV	SPRING GRENOBLE	1 000	-28 054	50,00%	-28 054

Etat des provisions et dépréciations

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme		711 418			711 418
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		711 418			711 418
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		711 418			
Financières					
Exceptionnelles					

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		711 418		711 418
Provisions pour dépréciation	98 320	618 174		716 494
Total	98 320	1 329 592		1 427 912

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	16 916	2 482	14 434
Autres	2 476 318		2 476 318
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	34 168 015	34 168 015	
Autres	47 196 264	47 196 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	857 692	857 692	
Total	84 715 205	82 224 453	2 490 752
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 311		

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	14 001 080	14 001 080		
- à plus de 1 an à l'origine	41 012 127	39 658 858	1 353 269	
Emprunts et dettes financières divers (*)	58 368	58 368		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 454 733	55 535 933	1 918 800	
Dettes fiscales et sociales	15 833 463	15 833 463		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 002 461	402 461	600 000	
Autres dettes (**)	17 612 705	17 612 705		
Produits constatés d'avance	20 899 629	20 899 629		
Total	167 874 564	164 002 496	3 872 069	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 35 000 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : 9 640 478

(**) Dont envers les associés 17 315 478

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

FAE CLIENTS TIERS	19 770 886
FAE GROUPE	1 077 033
AAR - FOURNISSEURS TIERS	891 107
AAR - FOURNISSEURS GROUPE	345 371
PRODUITS A RECEVOIR	258 517
PRODUITS A RECEVOIR	1 047

Total	22 343 961
--------------	-------------------

Charges à payer
Charges à payer**Montant**

FNP FOURNISSEURS TIERS	30 020 471
FNP GROUPE	6 320 077
FNP DEPENSES RACCORDEMENT	567 075
INT COURUS NON ECHUS	4 183
INTERETS COURUS	47 927
PROVISION PARTICIPATION	460 702
PROVISION PRIMES	1 055 853
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	951 020
C3S	236 899
TAXE APPRENTISSAGE	39 173
FORMATION PROFESIONNELLE CONTINUE	89 703
TAXE AGEFIPH	26 390
CHARGES A PAYER	69 401

Total	39 888 874
--------------	-------------------

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA HORS GROUPE	512 721		
CCA GROUPE	292 865		
CCA GROUPE - SIMUL	52 107		
Total	857 692		

Produits constatés d'avance
Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA-HORS GROUPE	20 223 480		
PCA-GROUPE	676 148		
Total	20 899 629		

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 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	30 000 000,00				30 000 000,00
Réserve légale	572 799,20	223 313,98	223 313,98		796 113,18
Réserves générales	2 887 283,40	642 965,60	642 965,60		3 530 249,00
Résultat de l'exercice	4 466 279,58	-4 466 279,58	3 674 574,31	4 466 279,58	3 674 574,31
<i>Dividendes</i>		3 600 000,00			
Total Capitaux Propres	37 926 362,18		4 540 853,89	4 466 279,58	38 000 936,49

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	6 157 240	1 986 439	4 170 801
+ Résultat exceptionnel	-213 075	-38 423	-174 652
- Participations des salariés	460 702	139 127	321 575
Résultat comptable	5 483 463	1 808 889	3 674 574

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

(**) Majoré du montant du CICE

(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

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

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2185496
Metz, le 13.09.21
Le Greffier



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 17 JUIN 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à **3 674 574,31 €** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 674 574,31 €
A la dotation du compte « Réserve légale » A hauteur de 5 % du résultat Lequel est ainsi porté à 979 841,90 €	183 728,72 €
A titre de dividendes Soit 1,15 € par action	3 450 000,00 €
Et le solde, soit En totalité au compte « Autres Réserves » Qui s'élève ainsi à 3 571 094,59 €.	40 845,59 €

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 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 450 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

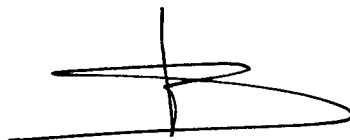
Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDES	ELIGIBLES A LA REFACTION 40 %	NON ELIGIBLES A LA REFACTION
31/12/2017	2 500 000 €	-	2 500 000 €
31/12/2018	2 610 000 €	-	2 610 000 €
31/12/2019	3 600 000 €	-	3 600 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juin 2021

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 stylized 'R' with a vertical line through it, followed by a horizontal stroke.

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 sûretés réelles

Engagements financiers**Engagements reçus**Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

DEH4

6 012 127

Avals et cautions

6 012 127

Autres engagements reçus

Total**6 012 127**

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

6 012 127

Engagements assortis de suretés réelles

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	6 012 127
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	6 012 127

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
 Liés à d'autres éléments

1 409 019

B. Total des bases concourant à diminuer la dette future

1 409 019

C. Déficits reportables

D. Moins-values à long terme

Estimation du montant de la créance future

387 480

Base = (A - B - C - D)

Impôt valorisé au taux de 27,5 %.

 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

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	131	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés		
Ouvriers		
Total	138	

 Identité de la société mère - consolidante

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
DB H4	SAS	84 085 583 euros	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 : 0,48 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2016-2018)
- Rotation moyenne de l'effectif
- Départ volontaire du salarié

Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2020 s'élève à 442 085 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	20 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Nombre d'actions ordinaires	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	91 670 946,94	116 048 239,06	164 653 966,43	221 854 868,35	181 986 234,23
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	4 129 651,63	5 282 329,99	5 009 187,76	7 007 170,90	7 747 821,99
Impôts sur les bénéfices	1 175 486,00	1 731 383,00	1 509 966,00	1 791 374,00	1 808 889,00
Participation des salariés	262 416,00	427 278,00	285 058,00	496 881,00	460 702,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	2 434 435,17	3 215 906,84	3 267 973,94	4 466 279,58	3 674 574,31
Résultat distribué	2 200 000,00	2 500 000,00	2 610 000,00	3 600 000,00	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	2,69	1,56	1,07	1,57	1,83
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	2,43	1,61	1,09	1,49	1,22
Dividende distribué	2,20	1,25	0,87	1,20	
Personnel					
Effectif salariés	58	91	107	115	138
Montant de la masse salariale	4 374 164,46	6 250 787,09	7 558 201,89	8 948 025,00	9 605 571,87
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 962 100,45	2 747 791,89	3 469 979,50	4 144 676,74	4 401 389,96