

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 : 2018 B 00244  
Numéro SIREN : 833 977 325  
Nom ou dénomination : DEMATHIEU BARD HOLDING 4

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 6204

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire  
sous le N° 2021 86204  
Metz, le 25/08/21  
Le Greffier

~~COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME~~

**SAS DEMATHIEU BARD HOLDING 4**  
**17 Rue Vénizélos**  
**57950 MONTIGNY LES METZ**

**Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

YZICO VERDUN - Actipole Verdun Sud - 1 rue Daniel Mornet - BP 70057 - 55100 Verdun  
Tél. 03 29 86 01 90 - Courriel : verdun@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

## DEMATHIEU BARD HOLDING 4

Société par actions simplifiée  
Au capital de 85 065 932 €  
Siège social : 17, rue Venizélos  
57950 MONTIGNY-LES-METZ

RCS METZ 833 977 325

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire  
sous le N° 292236204  
Metz, le 25.06.2022  
Le Greffier

### ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 28 JUN 2022

#### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

#### TROISIEME RESOLUTION

##### *Affectation du résultat*

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à **7 412 354,63 €** de la manière suivante :

<b>Bénéfice de l'exercice :</b>	<b><u>7 412 354,63 €</u></b>
- A hauteur de 5 % A la dotation du compte « Réserve Légale » Qui s'élève ainsi à 836 634,30 €	<b>370 617,73 €</b>
<b>Auquel vient s'ajouter le solde créditeur du compte « Report à Nouveau », Soit 40 200 €</b>	
<b>Bénéfice distribuable de l'exercice</b>	<b><u>7 081 936,90 €</u></b>
- En Distribution de Dividende Prioritaire aux ADP R pour 2021 :	<b>180 000,00 €</b>
- En incorporation au capital par élévation du nominal des ADP R pour 2021 : Soit une élévation du nominal de chaque ADP R de 0,0212 € pour le porter à 1,0824 €	<b>48 815,57 €</b>
- En incorporation au capital par élévation du nominal des ADP IN FINE pour 2021 : Soit une élévation du nominal de chaque ADP IN FINE de 0,1008 € pour le porter à 1,3605 €	<b>1 713 208,32 €</b>
- Et le solde : En totalité au compte « Autres Réserves » Qui s'élève ainsi à 8 621 289,69 €.	<b>5 139 913,01 €</b>

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 04 juillet 2022.

**Comptes Annuels** **2021**

COMPTES ANNUELS

oOo

*Il est rappelé que, conformément aux termes et conditions des ADP R annexés aux statuts de notre société, chaque ADP R donne droit, au titre de chaque exercice social, à un dividende complémentaire, précipitaire, prioritaire et cumulatif au taux annuel et non versé de 2 % appliqué à la valeur nominale de chaque ADP R, ce dividende étant de plein droit, et pour la totalité de son montant, incorporé à la valeur nominale de chaque ADP R servie.*

*Au titre de cet exercice, le montant du dividende prioritaire est ainsi le suivant :*

*(2 300 000 x 1,061208) x 2 % = 48 815,57 € à répartir entre les 2 300 000 d'ADP R ayant des droits financiers, soit 0,0212 € par ADP R.*

oOo

*Il est rappelé que, conformément aux termes et conditions des ADP IN FINE annexés aux statuts de notre société, chaque ADP IN FINE donne droit, au titre de chaque exercice social, à un dividende précipitaire et prioritaire au taux annuel et non versé de 8 % appliqué à la valeur nominale de chaque ADP IN FINE, ce dividende étant de plein droit, et pour la totalité de son montant, incorporé à la valeur nominale de chaque ADP IN FINE servie.*

*Au titre de cet exercice, le montant du dividende prioritaire est ainsi le suivant :*

*(17 000 000 x 1,259712) x 8 % = 1 713 208,32 € à répartir entre les 17 000 000 d'ADP IN FINE, soit 0,1008 euros par ADP IN FINE.*

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

EXERCICE	DIVIDENDES	ELIGIBLE A REFACTION 40 %	NON ELIGIBLE A REFACTION 40 %
31/12/2018	503 653,55 €		- Aux actions ADP R 240 000 € (versé)  - Aux actions ADP R 80 000 € (incorporé à la valeur nominale de chaque ADP R)  - Aux actions ADP IN FINE 183 653,55 € (incorporé à la valeur nominale de chaque ADP IN FINE)
31/12/2019	2 726 746,45 €		- Aux actions ADP R 81 600 €

			(incorporé à la valeur nominale de chaque ADP R)  - Aux actions ADP IN FINE 2 645 146,45 € (incorporé à la valeur nominale de chaque ADP IN FINE)
31/12/2020	2 128 728,00 €		- Aux actions ADP R 480 000 € (versé)  - Aux actions ADP R 62 424 € (incorporé à la valeur nominale de chaque ADP R)  - Aux actions ADP IN FINE 1 586 304 € (incorporé à la valeur nominale de chaque ADP IN FINE)

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 28 juin 2022**

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

**Certifié conforme  
Le Président  
M. René SIMON**



**Bilan**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/21</b>	<b>Net au 31/12/20</b>
<b>ACTIF</b>				
<b>*ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 002	1 000	2	2
Fonds commercial	2 890 902		2 890 902	2 890 902
Autres immobilisations incorporelles	10 500 000		10 500 000	10 500 000
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	542 550		542 550	476 778
Constructions	7 558 610	1 423 786	6 134 823	6 324 008
Autres immobilisations corporelles	5 940 685	753 950	5 186 735	5 434 468
Immobilisations en cours / Avances et aco	808 062		808 062	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	116 357 120	4 505 012	111 852 108	107 689 770
Autres titres immobilisés	20 003 288		20 003 288	20 003 288
Prêts	3 449 198	6 899	3 442 300	2 627 683
Autres immobilisations financières	98 006 558		98 006 558	97 659 247
<b>Total</b>	<b>266 057 975</b>	<b>6 690 647</b>	<b>259 367 328</b>	<b>253 606 146</b>
<b>*ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 677 913	66 337	2 611 576	2 988 812
Fournisseurs débiteurs	30 695		30 695	703 262
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 819 447		3 819 447	7 223 557
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	719 808		719 808	613 696
Autres créances	39 800 795		39 800 795	35 170 979
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur comman	4 208		4 208	4 208
Valeurs mobilières de placement	1 085 854		1 085 854	41 507 947
Disponibilités	10 386 313		10 386 313	26 209 488
Charges constatées d'avance	641 919		641 919	817 947
<b>Total</b>	<b>59 166 953</b>	<b>66 337</b>	<b>59 100 615</b>	<b>115 239 896</b>
<b>*COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	698 006		698 006	931 527
Prime de remboursement des obligations	899 600		899 600	1 250 886
Ecart de conversion - Actif	447 742		447 742	694 099
<b>Total</b>	<b>2 045 348</b>		<b>2 045 348</b>	<b>2 876 512</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>327 270 276</b>	<b>6 756 984</b>	<b>320 513 291</b>	<b>371 722 555</b>

**Bilan**

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>PASSIF</b>		
<b>* CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	85 065 932	84 085 583
Réserve légale	466 017	333 664
Autres réserves	3 481 377	3 109 211
Report à nouveau	40 200	10 200
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>7 412 355</b>	<b>2 647 057</b>
Provisions réglementées	683 048	610 952
<b>Total</b>	<b>97 148 928</b>	<b>90 796 667</b>
<b>*AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Total</b>		
<b>*PROV./ RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	5 457 742	704 099
<b>Total</b>	<b>5 457 742</b>	<b>704 099</b>
<b>*DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles	15 922 591	16 612 499
<i>Emprunts</i>	77 466 979	158 648 342
<i>Découverts et concours bancaires</i>	2 599 513	5 248 745
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	80 066 492	163 897 086
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	106 312 414	80 603 444
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 846 112	3 489 021
<i>Personnel</i>	943 855	307 673
<i>Organismes sociaux</i>	802 071	376 344
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	833 843	351 336
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	281 970	267 553
Dettes fiscales et sociales	2 861 740	1 302 905
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 024 194	12 692 378
Autres dettes	755 789	1 622 201
Produits constatés d'avance	9 021	1 683
<b>Total</b>	<b>217 798 353</b>	<b>280 221 218</b>
Ecarts de conversion - Passif	108 269	571
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>320 513 291</b>	<b>371 722 555</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Production vendue	15 713 733	100,00	12 493 625	100,00	3 220 108	25,77
CHIFFRE D'AFFAIRES	15 713 733	100,00	12 493 625	100,00	3 220 108	25,77
<b>Total</b>	<b>15 713 733</b>	<b>100,00</b>	<b>12 493 625</b>	<b>100,00</b>	<b>3 220 108</b>	<b>25,77</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de matières premières	4 584	0,03	4 429	0,04	154	3,49
<b>Total</b>	<b>4 584</b>	<b>0,03</b>	<b>4 429</b>	<b>0,04</b>	<b>154</b>	<b>3,49</b>
<b>MARGE SUR M/SES ET MAT</b>	<b>15 709 149</b>	<b>99,97</b>	<b>12 489 196</b>	<b>99,96</b>	<b>3 219 953</b>	<b>25,78</b>
<b>PRODUITS</b>						
Subventions d'exploitation	5 000	0,03			5 000	
Autres produits	5 412 040	34,44	2 540 716	20,34	2 871 325	113,01
<b>Total</b>	<b>5 417 040</b>	<b>34,47</b>	<b>2 540 716</b>	<b>20,34</b>	<b>2 876 325</b>	<b>113,21</b>
<b>CHARGES</b>						
Autres achats et charges externes	13 462 417	85,67	10 179 046	81,47	3 283 371	32,26
Impôts, taxes et versements assimilés	330 909	2,11	308 275	2,47	22 634	7,34
Salaires et Traitements	3 292 604	20,95	1 968 817	15,76	1 323 787	67,24
Charges sociales	1 462 701	9,31	473 365	3,79	989 336	209,00
Amortissements et provisions	1 109 958	7,06	983 672	7,87	126 286	12,84
Autres charges	142 709	0,91	121 738	0,97	20 971	17,23
<b>Total</b>	<b>19 801 297</b>	<b>126,01</b>	<b>14 034 912</b>	<b>112,34</b>	<b>5 766 385</b>	<b>41,09</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 324 892</b>	<b>8,43</b>	<b>994 999</b>	<b>7,96</b>	<b>329 893</b>	<b>33,16</b>
Produits financiers	18 798 094	119,63	11 552 364	92,47	7 245 730	62,72
Charges financières	7 586 688	48,28	5 076 281	40,63	2 510 407	49,45
<b>Résultat financier</b>	<b>11 211 406</b>	<b>71,35</b>	<b>6 476 083</b>	<b>51,84</b>	<b>4 735 323</b>	<b>73,12</b>
Quote-part rslt financier op.en commun			1 061	0,01	-1 061	-100,00
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>12 536 298</b>	<b>79,78</b>	<b>7 472 143</b>	<b>59,81</b>	<b>5 064 155</b>	<b>67,77</b>
Produits exceptionnels	302 129	1,92	526 489	4,21	-224 360	-42,61
Charges exceptionnelles	7 657 765	48,73	2 186 472	17,50	5 471 293	250,23
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-7 355 636</b>	<b>-46,81</b>	<b>-1 659 983</b>	<b>-13,29</b>	<b>-5 695 653</b>	<b>343,12</b>
Impôts sur les bénéfices	-2 231 693	-14,20	3 165 103	25,33	-5 396 796	-170,51
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>7 412 355</b>	<b>47,17</b>	<b>2 647 057</b>	<b>21,19</b>	<b>4 765 298</b>	<b>180,02</b>

**Comptes Annuels** **2021**

Annexe légale

## Identification de l'entreprise

Désignation de la société : SAS DEMATHIEU BARD HOLDING 4

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 320 513 291 euros.  
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 7 412 355 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/03/2022 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 ANC 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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

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

- \* Concessions et Brevets : 1 à 3 ans
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

En l'absence de limite prévisible des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation du mali de fusion n'est pas limitée et la mali de fusion ne fait pas l'objet d'un amortissement.

Un test de dépréciation est effectué à la clôture et si la valeur obtenue est inférieure à la valeur d'actif, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

## 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.

### Immobilisations financières

Les immobilisations financières figurent au bilan pour leur coût d'acquisition ou leur valeur d'apport.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont intégrés au prix de revient des immobilisations financières.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour permettre la déduction fiscale sur 5 ans des frais d'acquisition sur les immobilisations financières.

A chaque arrêté, lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée de la différence.

La valeur d'utilité est déterminée en tenant compte des capitaux propres détenus et des perspectives de rentabilité et de réalisation, mesurées soit au niveau de la filiale, soit au niveau d'un ensemble de filiales, en prenant en compte les avantages attendus tels que les synergies avec les autres activités du groupe et de la valeur stratégique de l'entreprise.

### 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 nominale.

### Trésorerie

Afin d'optimiser les placements financiers au niveau du groupe Demathieu Bard, il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie gérée au sein de la société DEMATHIEU BARD HOLDING 4.

### Frais d'émission des emprunts

Les frais des émissions des emprunts sont étalés sur la durée des financements.

### 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.

### Primes de remboursement des obligations

Les primes de remboursement sont amorties au prorata des intérêts courus.

### Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

#### Liens avec l'environnement

Consciente de ses devoirs environnementaux, la société DBH4 veille à appliquer scrupuleusement la législation en vigueur pour tout ce qui touche à ce domaine.

#### Risques climatiques

Le groupe DEMATHIEU BARD a adhéré au Global Compact des Nations Unies en décembre 2017 et a présenté sa première communication sur le progrès (COP) en février 2019.

La politique développement durable de DEMATHIEU BARD adoptée en 2021 repose sur quatre piliers :

- Réduire son empreinte écologique, c'est-à-dire empreinte carbone et environnementale.
- Développer la construction durable, à travers la conception responsable et l'innovation durable.
- Affirmer ses valeurs RSE à travers sa politique RH, des achats responsables, la prévention et la sécurité, l'éthique et la conformité.
- Contribuer au développement des territoires en animant le dialogue avec les parties prenantes.

La charte environnementale adoptée par le Groupe rappelle que celui-ci est conscient des indispensables évolutions que la lutte contre le changement climatique implique. Dans ses activités, DEMATHIEU BARD et ses filiales s'engagent à mettre en œuvre les outils nécessaires à l'atteinte des plus hauts standards environnementaux en matière de préservation des ressources naturelles, de consommation énergétique et de gestion des déchets. Les objectifs assignés aux bureaux d'étude intégrés ou extérieurs comportent l'obligation d'optimiser la performance énergétique des bâtiments et de limiter l'empreinte environnementale des ouvrages, au-delà même des réquisitions des cahiers des charges établies par les clients.

En 2021, le Groupe a franchi une étape dans l'optimisation de ses performances énergétiques sur ses chantiers et dans ses agences, grâce au déploiement d'un outil de supervision des consommations d'énergie en France et à Luxembourg. Un suivi mensuel des données de consommation de carburants, d'énergie ainsi que la consommation d'eau pour chaque entité permet de prendre des actions d'optimisation.

En 2021 également, DEMATHIEU BARD a conservé la médaille d'or pour sa performance RSE. La plateforme de notation ECOVADIS nous a attribué cette année encore le score de 68/100, saluant en particulier la progression de notre Groupe sur le thème « Achats responsables ». Pour rappel, ECOVADIS évalue la performance RSE de 75 000 entreprises dans 160 pays et dans 200 secteurs d'activité. La médaille d'or est attribuée aux entreprises évaluées dont le score est compris entre 66 et 72, soit 5% d'entre elles, sur 4 critères : les préoccupations environnementales, la politique de Ressources Humaines, de formation et de sécurité, l'éthique ainsi que la mise en place d'une stratégie d'achats responsables.

DEMATHIEU BARD se prépare également aux futures exigences réglementaires européennes en se faisant accompagner par des experts externes dans le but de construire un reporting carbone de ses activités et de mettre en place les éléments de la taxonomie verte.

#### Abandons de créances

La société DEMATHIEU BARD HOLDING 4 a accordé deux abandons de créance au cours de l'année 2021 :

- un abandon de créance avec retour à meilleure fortune à la société DB BAU pour un montant de 485 578 euros ;
- un abandon de créance définitif à la société DEMATHIEU BARD CONSTRUCTION NORD pour un montant de 1 948 000 euros.

#### 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 2021, 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, Demathieu Bard Bâtiment Sud-Est, 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

## Faits caractéristiques

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.

### Crise sanitaire liée à l'évènement COVID 19

Les mesures prises par le Gouvernement en 2020 afin de lutter contre l'épidémie de COVID 19 avaient perturbé les activités du groupe DEMATHIEU BARD et affecté les états financiers de l'exercice 2020.

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire, l'exercice 2021 s'avère en nette amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec un retour au niveau d'activité pré-crise.

En effet, le groupe DEMATHIEU BARD considère avoir développé une structure solidement résiliente face aux effets de la crise sanitaire en mettant en place une réorganisation de l'espace de travail afin d'assurer la sécurité sanitaire des salariés (port du masque obligatoire, recours au télétravail, par exemple).

### Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine qui a débuté le 24 février 2022 aura des impacts sur l'environnement économique mondial et indirectement sur les comptes de notre groupe même si nous ne sommes pas présents sur les marchés russe et ukrainien. Nous devrions être confrontés à des difficultés d'approvisionnement et des hausses tarifaires de certaines matières premières et de l'énergie.

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

	<b>Au début d'exercice</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>En fin d'exercice</b>
- Fonds commercial	2 890 902			2 890 902
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 506 078		5 076	10 501 002
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>13 396 980</b>		<b>5 076</b>	<b>13 391 904</b>
- Terrains	476 778	65 772		542 550
- Constructions sur sol propre	6 150 440	299 628		6 450 068
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 100 841	12 662	4 961	1 108 542
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 312 271	36 479	78 282	1 270 468
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	146 347	24 412	543	170 217
- Emballages récupérables et divers	4 500 000			4 500 000
- Immobilisations corporelles en cours		808 062		808 062
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>13 686 677</b>	<b>1 247 015</b>	<b>83 786</b>	<b>14 849 907</b>
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	110 101 731	7 015 808	760 419	116 357 120
- Autres titres immobilisés	20 003 288			20 003 288
- Prêts et autres immobilisations financières	100 293 829	1 981 021	819 094	101 455 756
<b>Immobilisations financières</b>	<b>230 398 848</b>	<b>8 996 829</b>	<b>1 579 513</b>	<b>237 816 165</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>257 482 505</b>	<b>10 243 844</b>	<b>1 668 375</b>	<b>266 057 975</b>

**Fonds commercial****Fonds commercial**

Suite à la fusion entre les sociétés DEMATHIEU BARD GROUPE et DBH4, la marque détenue par DEMATHIEU BARD GROUPE a généré un mali de fusion qui a été comptabilisée en immobilisations incorporelles pour 10 500 000 euros.

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
MARQUE			10 500 000	10 500 000
<b>Total</b>			<b>10 500 000</b>	<b>10 500 000</b>

**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	6 076		5 076	1 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 076</b>		<b>5 076</b>	<b>1 000</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	537 695	352 787		890 481
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	389 578	148 688	4 961	533 305
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	433 379	153 309	78 282	508 406
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 771	27 400	543	117 628
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 451 423</b>	<b>682 183</b>	<b>83 786</b>	<b>2 049 821</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 457 499</b>	<b>682 183</b>	<b>88 862</b>	<b>2 050 821</b>

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							
<b>Frais d'établissement/dév. (I)</b>							
<b>Autres Immo. incorp. (II)</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
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							
<b>Total III</b>							
<b>Frais S/titres participation (IV)</b>	<b>72 258</b>			<b>163</b>			<b>72 096</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>72 258</b>			<b>163</b>			<b>72 096</b>

**Etat des amortissements**

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

	<b>Mt. net début d'ex</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Dot ex. aux amort</b>	<b>Mt. net fin d'ex.</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler	931 527		233 521	698 006
Prime de remboursement des obligations	1 250 886		351 286	899 600

## Etat des provisions et dépréciations

### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	610 952	72 258	163	683 048
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>610 952</b>	<b>72 258</b>	<b>163</b>	<b>683 048</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		72 258	163	

## 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	10 000				10 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	694 099	447 741	694 099		447 742
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		5 000 000			5 000 000
<b>Total</b>	<b>704 099</b>	<b>5 447 741</b>	<b>694 099</b>		<b>5 457 742</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		447 742	694 099		
Exceptionnelles		5 000 000			

**Etat des provisions et dépréciations****Tableau des provisions**

	<b>Provisions au débit de l'exercice</b>	<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>Reprises de l'exercice</b>	<b>Provisions à la fin de l'exercice</b>
Provisions réglementées	610 952	72 258	163	683 048
Provisions pour risques et charges	704 099	5 447 741	694 099	5 457 742
Provisions pour dépréciation	2 418 860	2 694 253	406 949	4 706 164
<b>Total</b>	<b>3 733 911</b>	<b>8 214 253</b>	<b>1 101 211</b>	<b>10 846 953</b>

**Etat échéances créances et dettes****Etat des créances**

	<b>Montant brut</b>	<b>Echéances à moins d'un an</b>	<b>Echéances à plus d'un an</b>
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations	796 538	699 410	97 128
Prêts	3 449 198	1 081 366	2 367 832
Autres	98 006 558		98 006 558
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 677 913	2 677 913	
Autres	44 370 745	44 370 745	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	641 919	641 919	
<b>Total</b>	<b>149 942 872</b>	<b>49 471 354</b>	<b>100 471 518</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	1 113 510		
Prêts récupérés en cours d'exercice	298 893		

## 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 (*)	15 922 591	2 419 863	13 502 728	
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 599 513	2 599 513		
- à plus de 1 an à l'origine	77 466 979	13 745 251	38 721 727	25 000 000
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 846 112	3 846 112		
Dettes fiscales et sociales	2 861 740	2 861 740		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 024 194	8 024 194		
Autres dettes (**)	107 068 204	107 068 204		
Produits constatés d'avance	9 021	9 021		
<b>Total</b>	<b>217 798 353</b>	<b>140 573 898</b>	<b>52 224 455</b>	<b>25 000 000</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	81 839 079			
(**) Dont envers les associés	106 312 414			

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

	<b>Montant</b>
CLTS GROUPE FAE	708 433
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	328
PLACEMENTS	1 085 854
<b>Total</b>	<b>1 794 615</b>

## Charges à payer

### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUES	625 400
FNP GROUPE	1 729 162
INTERETS SUR OCA	181 479
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	45 444
BANQUE INTERETS COURUS A PAYER	6 378
PROVISION SALAIRES	764 500
NOTES DE FRAIS	1 468
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	498 020
ETAT CHARGES A PAYER	46 196
CHARGES DIVERSES A PAYER	99 826
<b>Total</b>	<b>3 997 873</b>

## Charges constatées d'avance

### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	641 919		
<b>Total</b>	<b>641 919</b>		

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

	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>Produits Financiers</b>	<b>Produits Exceptionnels</b>
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	9 021		
<b>Total</b>	<b>9 021</b>		

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

Capital social d'un montant de 85 065 932 euros décomposé en 80 467 204 titres.

	<b>Titres au début d'exercice</b>	<b>Titres créés d'exercice</b>	<b>Titres remboursés</b>	<b>Titres en fin d'exercice</b>
ACTIONS ORDINAIRES	60 615 383		148 179	60 467 204
ACTIONS DE PREFERENCES	20 500 000		500 000	20 000 000
<b>TOTAL</b>	<b>81 115 383</b>		<b>648 179</b>	<b>80 467 204</b>

**Tableau des filiales**

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
<b>- Filiales</b> (détenues à + 50 %)				
DIV MERSCH & SCHMITZ SERVICES 8279 HOLZEM	198 000,00	1 557 741,00	51,00	614 263,00
DIV EGD L4702 PETANGE	1 000 000,00	2 694 624,00	51,00	310 946,00
DIV TRALUX 3364 LEUDELANGE	1 750 000,00	29 008 566,00	99,60	11 510 171,00
SAS CAPREMIB 51220 CORMICY	4 113 500,00	2 985 518,73	100,00	1 058 248,47
SAS DEMATHIEU BARD GESTION 57950 MONTIGNY L	1 000 000,00	1 941 764,11	100,00	1 125 870,50
SAS DEMATHIEU & BARD BATIMENT IDF 94626 RUNGI	7 063 900,00	-2 817 042,85	100,00	183 175,47
SAS SOCIETE MATERIEL DEMATHIEU & BARD 57950	3 500 000,00	3 603 382,88	100,00	1 503 901,97
SAS DEMATHIEU BARD CONSTRUCTION 57950 MONT	20 455 066,00	9 087 135,29	100,00	6 521 093,25
SAS DEMATHIEU BARD CONSTRUCTION NORD 59700	1 469 850,00	394 577,07	100,00	-2 258 214,00
SAS CIBETEC 51500 ST LEONARD	1 000 000,00	938 861,79	100,00	209 486,97
SAS DBC1 57950 MONTIGNY LES METZ	1 000,00		100,00	
SAS ANDRE BTP 44100 NANTES	500 000,00	2 656 910,00	100,00	757 368,00
SAS DEMATHIEU BARD PLACEMENT 57950 MONTIGN	250 000,00	-32 255,00	100,00	22 089,00
SAS DEMATHIEU BARD INGENIERIE INDUSTRI. 57950	400 000,00	731 893,75	99,68	60 655,07
SAS EGD LORRAINE 57950 MONTIGNY LES METZ	300 000,00	251 095,75	100,00	54 631,15
SAS DBC2 57950 MONTIGNY LES METZ	1 000,00		100,00	
SAS SPCM 57000 METZ	100 000,00	-114 894,00	100,00	473,00
DIV MERSCH & SCHMITZ PRODUCTION 8279 HOLZEM	304 000,00	2 273 149,00	51,05	1 372 359,00
DIV LA FINANCIERE DB J7Y4P7 SAINT JEROME	10 999 514,00	4 267 146,00	100,00	-318,00
DIV DB BAU 67433 NEUSTADT WEINSTRASSE	9 500 000,00	-7 884 622,00	80,00	-1 564 874,00
SAS DEMATHIEU ET BARD IMMOBILIER 57950 MONTI	30 000 000,00	10 655 557,10	100,00	6 104 620,61
SARL LA CHATAIGNE 57280 HAUCONCOURT	14 000,00	464 075,00	100,00	68 854,00
SAS DEMATHIEU BARD BATIMENT SUD-EST 69100 VIL	1 000 000,00	4 497 793,98	100,00	2 064 002,01
SAS FERRY ROBERT 57155 MARLY	399 000,00	2 012 742,00	51,00	-105 483,00
SAS DB MAINTENANCE 57950 MONTIGNY LES METZ	300 000,00	192 044,24	100,00	177 191,56
<b>- Participations</b> (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS HOLDING AFCE 57280 HAUCONCOURT	2 725 816,00	-51 999,00	24,19	-86 575,00
SAS NEOLYS 75001 PARIS	193 776,00	294 764,00	9,99	144 489,00
SAS BATYS 57950 MONTIGNY-LES-METZ	445 114,00	149 838,00	19,00	120 932,00
SAS IMMO DB 57950 MONTIGNY LES METZ	50 000,00		24,00	
DIV TRALUX IMMOBILIER 3364 LEUDELANGE	5 800 000,00	3 203 507,00	40,69	1 832 743,00

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt**

	<b>Résultat avant impôt</b>	<b>Impôt correspondant (*)</b>	<b>Résultat après impôt</b>
+ Résultat courant	12 536 298	-823 137	13 359 435
+ Résultat exceptionnel	-7 355 636	-1 408 556	-5 947 080
- Participations des salariés			
<b>Résultat comptable</b>	<b>5 180 662</b>	<b>-2 231 693</b>	<b>7 412 355</b>

(\*) comporte les crédits d'impôt  
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

## Engagements financiers

### Engagements donnés

Dans le cadre de l'acquisition de titres de participation, la société H4 a donné les garanties suivantes :

- Délégation imparfaite et conditionnelle de police d'assurance
- Nantissement des titres détenus DB CONSTRUCTION, DB BATIMENT IDF, DB CONSTRUCTION NORD, DB BATIMENT SUD-EST, DB IMMOBILIER.

	<b>Montant en euros</b>
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	
<b>Total</b>	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Dettes garanties par des sûretés réelles

### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties
Emprunts obligataires convertibles	15 922 591
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunts et dettes divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>15 922 591</b>

## Accrois.et allègem.dette future d'impôts

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux amortissements dérogatoires	683 048
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	<b>683 048</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	447 742
Liés à d'autres éléments	
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	<b>447 742</b>
<b>C. Déficits reportables</b>	
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la dette future d'impôt</b>	<b>58 827</b>
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

## 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 : 10 personnes.

	Personnel salarié
Cadres	10
<b>Total</b>	<b>10</b>

**SAS DEMATHIEU BARD HOLDING 4****Comptes Annuels****Identité de la société mère - consolidante**

<b>Dénomination sociale</b>	<b>Forme</b>	<b>Au capital de</b>	<b>Ayant son siège social à</b>
<b>DB H4</b>	<b>SAS</b>	<b>85 065 932 euros</b>	<b>17 rue Venizélos 57950 Montigny-les Metz</b>