

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02459

Numéro SIREN : 800 437 410

Nom ou dénomination : POMPAC DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2021 sous le numéro de dépôt 12089

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

POMPAC DEVELOPPEMENT
67100 Strasbourg

V/REF :
N/REF : 2018 B 2459 / 2021-B-12089

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 26/08/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2020.

Concernant la société

POMPAC DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée
1 rue du Doubs
67100 Strasbourg

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-12089 le 26/08/2021
R.C.S. STRASBOURG TJ 800 437 410 (2018 B 2459)

Fait à STRASBOURG le 26/08/2021,
LE GREFFIER



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques.mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	186 145.99	109 920.67	76 225.32	70 791.06	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	693 738 138.79		693 738 138.79	693 736 770.19	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		693 924 284,78	109 920,67	693 814 364,11	693 807 561,25
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières. approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 838 557.48		9 838 557.48	8 614 625.44
	Autres créances	12 380 443.04		12 380 443.04	7 419 770.98
Capital souscrit appelé. non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	194 400 694.81	15 699.41	194 384 995.40	188 458 407.84	
DISPONIBILITES	28 169 658.09		28 169 658.09	10 558 210.27	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 826.00		22 826.00	46 513.00
	TOTAL (III)	244 812 179,42	15 699,41	244 796 480,01	215 097 527,53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		938 736 464,20	125 620,08	938 610 844,12	908 905 088,78

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	745 500 801.00	745 500 801.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	52 468 753.00	52 468 753.00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 643 833.14	1 226 392.18
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	40 232 829.52	18 301 451.40
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	26 468 975,17	28 348 819,08
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		867 315 191,83	845 846 216,66
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	4 590.00	3 593.00
	Provisions pour charges	309 009.00	292 833.00
	Total des provisions	313 599,00	296 426,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		171 819.84
	Emprunts et dettes financières divers	51 288 694.64	46 973 939.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 578 942.78	5 885 498.01
	Dettes fiscales et sociales	2 079 000.67	1 639 284.19
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 960 630.60	7 921 500.45	
Produits constatés d'avance (1)	74 784.60	170 404.00	
Total des dettes		70 982 053,29	62 762 446,12
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		938 610 844,12	908 905 088,78
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 468 975.17	28 348 819.08
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		70 982 053.29	62 762 446.12
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			171 819.84

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 088 292.00	1 102 937.03
	Autres produits			10 833 013.46	9 638 313.05
	Total des produits d'exploitation (1)			11 921 305,46	10 741 250,08
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 178 063.12	8 903 591.25
	Impôts, taxes et versements assimilés			87 422.75	80 312.07
	Salaires et traitements			920 814.57	1 023 388.46
	Charges sociales du personnel			406 545.05	410 696.82
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			25 659.19	18 949.68
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			17 173.00	20 898.00	
Autres charges			131.16	25 508.00	
	Total des charges d'exploitation (2)			11 635 808,84	10 483 344,28
	RESULTAT D'EXPLOITATION			285 496,62	257 905,80

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		285 496,62	257 905,80
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	25 835 699,89 1 403 080,24 2 652,08 8 560,12	27 704 632,42 1 348 098,83 199 016,67
	Total des produits financiers	27 249 992,33	29 251 747,92
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 500,00 8 300,80 2 705,98	2 652,08 8 724,09 219 915,47
	Total des charges financières	19 506,78	231 291,64
	RESULTAT FINANCIER	27 230 485,55	29 020 456,28
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	27 515 982,17	29 278 362,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	 1 000,00	
	Total des produits exceptionnels	1 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 000,00	
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	289 033,00 758 974,00	255 539,00 674 004,00
	TOTAL DES PRODUITS	39 172 297,79	39 992 998,00
	TOTAL DES CHARGES	12 703 322,62	11 644 178,92
	RESULTAT DE L'EXERCICE	26 468 975,17	28 348 819,08

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal. agencement, aménagement divers	57 854,78		4 890,40		3 000,00	62 745,18
Matériel de transport	3 000,00					
Matériel de bureau, mobilier	97 197,76		26 203,05			123 400,81
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 052,54		31 093,45		3 000,00	186 145,99
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	693 736 770,19		1 368,60			693 738 138,79
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	693 736 770,19		1 368,60			693 738 138,79
TOTAL	693 894 822,73		32 462,05		3 000,00	693 924 284,78

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 322.11	6 722.73		23 044.84
	Matériel de transport	3 000.00		3 000.00	
	Matériel de bureau, mobilier	67 939.37	18 936.46		86 875.83
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 261,48	25 659,19	3 000,00	109 920,67	
TOTAL		87 261,48	25 659,19	3 000,00	109 920,67

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions brevets droits similaires						
Droit au bail						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Agencements et aménagements de terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Constructions - instal. agencé aménagement						
Instal technique. matériel outillage industriels						
Instal. agencement. aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau. informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	406 105 144,46					406 105 144,46
Autres titres immobilisés						
Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	406 105 144,46					406 105 144,46
TOTAL MALI TECHNIQUE	406 105 144,46					406 105 144,46

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	292 833.00	16 176.00		309 009.00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	3 593.00	997.00		4 590.00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		296 426,00	17 173,00		313 599,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	9 851.49	8 500.00	2 652.08	15 699.41
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 851,49	8 500,00	2 652,08	15 699,41
TOTAL GENERAL		306 277,49	25 673,00	2 652,08	329 298,41

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

17 173.00
8 500.00

2 652.08

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 838 557.48	9 838 557.48	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	600.00	600.00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 940.44	13 940.44	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 078 525.61	1 078 525.61	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	11 220 996.42	11 220 996.42	
	Débiteurs divers	66 380.57	66 380.57	
Charges constatées d'avances	22 826.00	22 826.00		
TOTAL DES CREANCES		22 241 826,52	22 241 826,52	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	9 561.54	9 561.54		
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 578 942.78	8 578 942.78		
	Personnel et comptes rattachés	355 655.00	355 655.00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 326.65	79 326.65		
	Impôts sur les bénéfices	136 645.00	136 645.00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 405 522.42	1 405 522.42		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	101 851.60	101 851.60		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	51 279 133.10	51 279 133.10		
Autres dettes	8 960 630.60	8 960 630.60			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	74 784.60	74 784.60			
TOTAL DES DETTES		70 982 053,29	70 982 053,29		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		463 856.00			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		745 500 801,00	1,0000	745 500 801,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		745 500 801,00	1,0000	745 500 801,00

L'actionnaire principal est le groupe allemand Cordès & Graefe qui détient 83.50% des titres par sa société Cordes & Graefe beteiligungs und finanzierungs gmbh.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	745 500 801.00				745 500 801.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	52 468 753.00				52 468 753.00
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 226 392.18	1 417 440.96			2 643 833.14
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	18 301 451.40	21 931 378.12			40 232 829.52
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	28 348 819.08	(28 348 819.08)		26 468 975.17	26 468 975.17
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	845 846 216,66	(5 000 000,00)		26 468 975,17	867 315 191,83

Date de l'assemblée générale 30/06/2020

Dividendes attribués 5 000 000.00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 5 000 000.00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 840 846 216,66

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 840 846 216,66

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 21 468 975.17

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des Charges à payer		2 005 106
Emprunts et dettes financières divers		463 856
<i>Intérêts courus sur cc placem</i>	463 856	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 068 352
<i>Fournisseurs factures non parvenues</i>	491 152	
<i>Fournisseurs filiales aubade fact non parvenues</i>	577 200	
Dettes fiscales et sociales		472 898
<i>Personnel prov. congés à payer</i>	59 528	
<i>Personnel participation à payer</i>	89 700	
<i>Personnel prov. rtt</i>	4 344	
<i>Personnel intérêts à payer</i>	198 583	
<i>Personnel charges à payer</i>	3 500	
<i>Prov. charges soc. sur cp</i>	23 448	
<i>Prov. charges soc. sur rtt</i>	1 711	
<i>Etat charges à payer</i>	40 107	
<i>Etat taxe sur les salaires</i>	51 977	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		8 185 976
Autres créances clients		8 171 425
<i>Clients filiales aubade fact à établir</i>	6 187 871	
<i>Clients filiales matériaux fact à établir</i>	1 669 955	
<i>Clients fact à établir idr et médailles</i>	313 599	
Autres créances		14 551
<i>Chômage partiel à recevoir</i>	13 940	
<i>Intérêts courus non échus banc</i>	611	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			22 826
Abonnements d'avance (site internet et job est)		22 826	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			22 826

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			74 785
Frais de traitement des factures non EDI		74 785	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			74 785

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

ROUENEL	27 726 550.00	100.00	2 429 063.00
SCHMITT NEY	40 021 303.61	100.00	739 412.63
SFCP	23 077 901.43	100.00	963 940.68
SOMATEM	40 966 874.35	100.00	5 033 602.79

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMPTOIR SANITAIRE	38 112.00	(25 450.00)	100.00		
BATIMANTES	15 000 000.00	38 726 887.04	100.00	24 725 387.64	
CGFQ	6 000 000.00	111 692 165.90	100.00	8 575 867.96	
CHADAPAUX	5 000 000.00	42 368 248.15	100.00	14 958 219.51	
CMR	500 033.00	10 593 251.10	100.00	4 541 829.74	
COMET	12 636 000.00	23 571 705.13	100.00	10 160 255.85	
SANISITT	400 000.00	24 996 035.11	100.00	4 684 437.70	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMPTOIR SANITAIRE	1 500 000,00		1 011 312.00	(346 670.00)	
BATIMANTES			37 955 790.41	724 343.74	
CGFQ			181 622 691.55	13 189 332.80	1 500 000.00
CHADAPAUX			70 823 858.78	70 823 858.78	1 500 000.00
CMR			23 946 683.02	3 496 075.55	2 500 000.00
COMET			39 316 670.17	1 805 857.30	1 000 000.00
SANISITT			36 866 208.80	3 325 935.02	1 500 000.00
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMTAT ALLARDET	5 000 000.00	16 191 552,22	100.00	12 262 492.41	
ANDREZ BRAJON DUPONT EST	8 415 778.00	72 009 438.99	99.96	19 643 568.88	
MAILLARD	4 515 000.00	66 601 178.00	100.00	5 667 386.34	
MALRIEU	4 000 000.00	50 720 346.68	100.00	30 555 767.88	
MEQUISA	6 005 120.00	41 927 886.55	100.00	10 618 952.59	
MESTRE	10 692 000.00	43 935 910.50	100.00	16 026 269.96	
MOY	21 500 000.00	27 726 550.00	100.00	22 155 720.99	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMTAT ALLARDET				1 981 165.47	1 250 000.00
ANDREZ BRAJON DUPONT EST				9 392 185.34	5 467 968.35
MAILLARD				5 083 928.00	1 000 000.00
MALRIEU				4 451 587.48	1 000 000.00
MEQUISA				4 563 932.84	2 000 000.00
MESTRE				4 682 663.50	2 000 000.00
MOY	8 500 000.00			2 429 063.00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
POMPAC	17 660 000.00	28 590 803.92	100.00	18 476 184.28	
ROUENEL	17 500 000.00	27 726 550.00	100.00	17 500 000.00	
SCHMITT NEY	9 000 000.00	40 021 303.61	100.00	11 960 316.92	
SFCP	1 687 800.00	23 077 901.43	100.00	5 795 244.89	
SOMATEM	5 000 000.00	40 966 874.35	100.00	20 466 174.15	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
POMPAC				2 848 988.00	2 000 000.00
ROUENEL	1 100 000.00		55 672 900.00	2 429 063.00	
SCHMITT NEY			48 275 257.37	739 412.63	1 000 000.00
SFCP			40 449 498.27	963 940.68	
SOMATEM			61 086 038.67	5 033 602.79	2 000 000.00
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Résultat de l'exercice		26 468 975,17
Impôts sur les bénéfices <i>Impôts sur les bénéfices</i>	758 974,00	758 974,00
Résultat avant impôts		27 227 949,17
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		27 227 949,17

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2020

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	89 700,00
	Autres	
	Provision pour indemnités de départ en retraite	309 009,00
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		398 709,00

La base de l'impôt différé actif est de 398 709 €
 Calculé au taux de 26.5000% l'impôt différé actif est de 105 658 €
 Calculé au taux de 27.3745% l'impôt différé actif est de 109 145 €

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		10.63	
Professions intermédiaires		1.00	
Employés		4.50	
Ouvriers			
TOTAL		16,13	

L'effectif ci-dessus est un effectif équivalent temps plein

L'effectif cadre comprend 2 mandataires sociaux

L'effectif employé comprend 1 apprenti retenu pour 0.5 équivalent temps plein

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		27 515 982,17	836 712,00	26 679 270,17
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(288 033,00)	(77 738,00)	(210 295,00)
RESULTAT COMPTABLE		27 227 949,17	758 974,00	26 468 975,17

(1) après retraitements fiscaux.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		1 000,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Produit cessions immo.corpo.</i>	<i>1 000.00</i>	1 000,00
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		1 000,00

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Assurances	940 279.00
Honoraires courtier assurance	120 328.00
Charges de personnel	27 685.00
TOTAL	1 088 292,00

--

POMPAC DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 745 500 801 euros
Siège social : 1 Rue du Doubs
67100 STRASBOURG
800 437 410 RCS STRASBOURG

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2021**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 26 468 975,17 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice26 468 975,17 euros

AFFECTATION

Dotations aux réserves :

A la réserve légale, soit1 323 448,76 euros

Aux autres réserves, soit20 145 526,41 euros

Dividendes :

A titre de dividende.....5 000 000,00 euros

Total26 468 975,17 euros 26 468 975,17 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 1^{er} septembre 2021.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

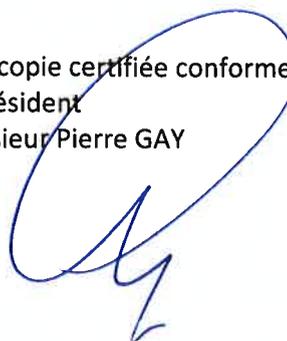
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2019	5 000 000,00 euros			
31 décembre 2018	5 000 000,00 euros			
31 décembre 2017	0,00 euros			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Pierre GAY



SECEF

3, Rue de Turique
54000 NANCY

Z AUDIT

7, Quai Jacques STURM
67000 STRASBOURG

POMPAC DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 745 500 801 €

Siège social : 1 rue du Doubs 67100 STRASBOURG

RCS STRASBOURG 800 437 410

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

SECEF

3, Rue de Turique
54000 NANCY

Z AUDIT

7, Quai Jacques STURM
67000 STRASBOURG

POMPAC DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 745 500 801 €

Siège social : 1 rue du Doubs 67100 STRASBOURG

RCS STRASBOURG 800 437 410

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

I - 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 POMPAC DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II - 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

SECEF

3, Rue de Turique
54000 NANCY

Z AUDIT

7, Quai Jacques STURM
67000 STRASBOURG

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III - Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 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.

IV - Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.441-6 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 et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

SECEF

3, Rue de Turique
54000 NANCY

Z AUDIT

7, Quai Jacques STURM
67000 STRASBOURG

V - 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 le Président.

VI - Responsabilités du commissaire 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 ;

SECEF

3, Rue de Turique
54000 NANCY

Z AUDIT

7, Quai Jacques STURM
67000 STRASBOURG

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les 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 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 les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nancy et Strasbourg, le 04 juin 2021

Les commissaires aux comptes

S.E.C.E.F.

Z AUDIT

Marc LE BRUN

Frédéric ZIMMER



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	186 145,99	109 920,67	76 225,32	70 791,06
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	693 738 138,79		693 738 138,79	693 736 770,19	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		693 924 284,78	109 920,67	693 814 364,11	693 807 561,25
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 838 557,48		9 838 557,48	8 614 625,44
	Autres créances	12 380 443,04		12 380 443,04	7 419 770,98
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	194 400 694,81	15 699,41	194 384 995,40	188 458 407,84	
DISPONIBILITES	28 169 658,09		28 169 658,09	10 558 210,27	
Charges constatées d'avance	22 826,00		22 826,00	46 513,00	
TOTAL (III)		244 812 179,42	15 699,41	244 796 480,01	215 097 527,53
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		938 736 464,20	125 620,08	938 610 844,12	908 905 088,78

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	745 500 801,00	745 500 801,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	52 468 753,00	52 468 753,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 643 833,14	1 226 392,18
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	40 232 829,52	18 301 451,40
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	26 468 975,17	28 348 819,08
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	867 315 191,83	845 846 216,66
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	4 590,00	3 593,00
	Provisions pour charges	309 009,00	292 833,00
	Total des provisions	313 599,00	296 426,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		171 819,84
	Emprunts et dettes financières divers	51 288 694,64	46 973 939,63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 578 942,78	5 885 498,01
	Dettes fiscales et sociales	2 079 000,67	1 639 284,19
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 960 630,60	7 921 500,45	
Produits constatés d'avance (1)	74 784,60	170 404,00	
	Total des dettes	70 982 053,29	62 762 446,12
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	938 610 844,12	908 905 088,78
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	26 468 975,17	28 348 819,08
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		70 982 053,29	62 762 446,12
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			171 819,84

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 088 292,00	1 102 937,03
	Autres produits			10 833 013,46	9 638 313,05
	Total des produits d'exploitation (1)			11 921 305,46	10 741 250,08
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 178 063,12	8 903 591,25
	Impôts, taxes et versements assimilés			87 422,75	80 312,07
	Salaires et traitements			920 814,57	1 023 388,46
	Charges sociales du personnel			406 545,05	410 696,82
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			25 659,19	18 949,68
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			17 173,00	20 898,00	
Autres charges			131,16	25 508,00	
	Total des charges d'exploitation (2)			11 635 808,84	10 483 344,28
	RESULTAT D'EXPLOITATION			285 496,62	257 905,80

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		285 496,62	257 905,80
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	25 835 699,89	27 704 632,42
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 403 080,24	1 348 098,83
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 652,08	199 016,67
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 560,12	
Total des produits financiers		27 249 992,33	29 251 747,92
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 500,00	2 652,08
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 300,80	8 724,09
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 705,98	219 915,47
Total des charges financières		19 506,78	231 291,64
RESULTAT FINANCIER		27 230 485,55	29 020 456,28
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		27 515 982,17	29 278 362,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 000,00	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 000,00	
PARTICIPATION DES SALARIES		289 033,00	255 539,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		758 974,00	674 004,00
TOTAL DES PRODUITS		39 172 297,79	39 992 998,00
TOTAL DES CHARGES		12 703 322,62	11 644 178,92
RESULTAT DE L'EXERCICE		26 468 975,17	28 348 819,08

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

A N N E X E

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020,

présente un total de : 938 610 844,12 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,

a un total de produits de : 39 172 297,79 euros,

et un total de charges de : 12 703 322,62 euros.

Il comporte un résultat de (1) : 26 468 975,17 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois,

recouvrant la période 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les éléments ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

(1) : un résultat négatif signifie une perte

Présentation de la société

La société, détenue initialement à 100% par la société Cordes & Graefe Beteiligungs und Finanzierungsgesellschaft mit beschränkter Haftung, société à responsabilité de droit allemand, domiciliée 6 Altenwall à Brême, a été constituée début 2014 à Colmar avec un capital de 1000 € qui a été porté à 55 000 000 € le 28/11/2014 sous la dénomination C&G France.

Le 4 janvier 2015, elle a fait l'acquisition de 6% du capital de POMPAC DEVELOPPEMENT, société holding et animatrice d'un groupe de sociétés évoluant sous l'enseigne commerciale « AUBADE », domiciliée à Strasbourg, 1 rue du Doubs et immatriculée au RCS de Strasbourg sous le numéro SIREN 568 503 742.

Le 22 décembre 2017, elle rachète 94% des actions de POMPAC DEVELOPPEMENT pour en devenir l'actionnaire principal.

Pour ce faire et à cette même date, la société augmente son capital de 690 500 801 euros :

- par voie d'apport en numéraire effectué par Cordes & Graefe Beteiligungs und Finanzierungsgesellschaft mit beschränkter Haftung pour la somme de 567 493 169 € (avec une prime d'émission de 43 121 831 €).
- par voie d'apport en nature de titres POMPAC DEVELOPPEMENT réalisé par les actionnaires de celle-ci pour 123 007 632 euros (avec une prime d'apport de 9 346 922 €).

Le capital social de CG France est ainsi fixé à 745 500 801 euros détenu à 84.5% par la société allemande.

Le 31 mai 2018, a été arrêté la fusion par voie d'absorption de POMPAC DEVELOPPEMENT par CG France, à effet rétroactif au 1^{er} janvier 2018.

La réalisation définitive de cette fusion s'est faite le 7 août 2018.

Le 18 juin 2018, l'Assemblée Générale Extraordinaire de CG France a décidé le changement de dénomination sociale pour s'appeler désormais POMPAC DEVELOPPEMENT et le transfert de son siège social au 1 rue du Doubs à Strasbourg (67000).

La société POMPAC DEVELOPPEMENT a principalement pour objet l'acquisition, la détention, l'animation et la cession de participations dans des sociétés de commerce de gros de matériaux et articles du domaine du bâtiment et de l'énergie.

Elle détient en direct 19 filiales qui commercialisent des produits de sanitaire, chauffage, carrelage et électricité sous les enseignes ESPACE AUBADE et LE MATERIEL ELECTRIQUE sur tout le territoire français.

Elle a employé, en moyenne, sur l'exercice 2020, 16.13 personnes en équivalent temps plein.

Faits marquants et historique récent

La société POMPAC DEVELOPPEMENT a acquis 100% des titres de la société Comptoir sanitaire située 10 rue de Friedland à Lille (59000) (SIREN 326 070 026).

La société Arras carrelage et sanitaire, filiale depuis 2016, a été fusionnée à effet du 1 janvier 2020 à notre filiale CMR.

En 2020, le chiffre d'affaires des filiales de notre Société a été impacté négativement par les mesures gouvernementales prises pour limiter la propagation du virus Covid-19, sans pour autant que cela ne remette en cause la continuité de l'exploitation de notre société et de ses filiales.

Les salles d'exposition de nos filiales ont été fermées au public à compter du 17 mars 2020 en application des arrêtés du 14 et 15 mars 2020 et nos filiales ont uniquement maintenu un fonctionnement en " click and collect " et quelques livraisons, avec une réouverture progressive des agences au public à compter de début mai. Une partie du chiffre d'affaires perdu a été récupérée après la réouverture complète de nos agences.

Conformément aux différents dispositifs mis en place par le gouvernement pour soutenir les entreprises nos filiales ont placé une partie de leurs salariés en chômage partiel, principalement en mars et avril 2020.

Faits postérieurs à la clôture

En mars 2021 notre société a créé la société Nicodème Aubade, dont le siège est situé 239 route d'Arras à Faches-Thumesnil (59155), pour exploiter les fonds de commerce de sanitaire chauffage carrelage qu'elle a achetés fin mars à la société Nicodème, société de négoce implantée dans le nord de la France (15 agences dont une en cours).



Règles et méthodes comptables

(Code de Commerce - PCG ANC n°2014-03 du 5 juin 2014)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base de continuité de l'exploitation, de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, d'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées ci-avant les informations significatives.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements	5 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Titres de participation, autres titres immobilisés

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

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

Les titres comprennent un mali technique de 406 105 K€ qui représente l'écart entre la valeur des titres de la société absorbée en 2018, l'ex POMPAC DEVELOPPEMENT, et le montant de l'actif net apporté par celle-ci. Ce mali technique a été affecté aux titres de participation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances clients (9 839 K€) sont constituées :

- de créances sur les sociétés de l'enseigne aubade provenant de la refacturation annuelle, à établir, des frais d'animation et de direction (7 858 K€)
- de la refacturation à établir des indemnités de retraite et des gratifications de médailles du travail (314 K€)
- des refacturations trimestrielles des échelles bancaires fusionnées (9 K€)
- des refacturations d'opérations promotionnelles ou de publicité auprès des fournisseurs (1156 K€)
- de créances sur les filiales (455 K€) et les sociétés aubade non filiales (47 K€).

Les autres créances (12 380 K€) sont essentiellement constituées :

- de comptes courants vis-à-vis de 3 filiales (11 100 K€)
- d'une créance d'exploitation sur une filiale (121 K€)
- de créances de tva (1 079 K€)
- d'une créance de chômage partiel vis à vis de l'état (14 K€), de fournisseurs débiteurs (60 K€) et de créances sur les filiales dues à la centralisation des paiements fournisseurs (6 K€)

Trésorerie

La trésorerie (222 555 K€ en valeur nette) se compose :

- de comptes de capitalisation (116 683 K€) : une partie de ces placements liquides (107 136 K€) est fait pour le compte des filiales dont on retrouve les comptes courants au passif (37 000 K€ de capital et 4 011 K€ d'intérêts). Les intérêts à recevoir ont été pris en compte pour 9 562 K€. Il n'a pas été tenu compte des pénalités éventuellement dues si les contrats ne sont pas menés à terme. Une dépréciation de 15 K€ a été constituée pour tenir compte de la moins-value observée au 31/12/2020 sur la partie des contrats de capitalisation exprimés en "unités de compte".
- de comptes à terme à intérêts capitalisés ou non (77 702 K€). Les intérêts à recevoir sur ces comptes à terme ont été comptabilisés pour un montant de 202 K€.
- de comptes courants bancaires (28 170 K€): ils comprennent un compte pour le paiement centralisé des fournisseurs de 6326 K€ contre 0 K€ l'an passé car des paiements ont été faits tout début janvier 2021.

En cas de résiliation des contrats de capitalisation au cours des quatre premières années, une pénalité est due. Cette pénalité est dégressive suivant la date de rupture et le type de contrat. Elle ne devrait pas dépasser le montant des intérêts calculés au titre de la première année.

Nous n'avons pas tenu compte de cette éventuelle pénalité au regard des disponibilités financière de l'entreprise et de la volonté de celle-ci de conserver ces placements.

Le montant total des pénalités potentielles est de 214 K€ au 31/12/2020.

Un tableau récapitulatif ces contrats de capitalisation et comptes à terme en fonction de leurs dates d'échéances est présenté. Il reprend le montant des pénalités éventuellement dues en cas de retrait anticipé.

ETAT DES COMPTES A TERME ET CONTRATS DE CAPITALISATION

Dénomination	Date de souscription	Capital investi En K€	Intérêts à recevoir au 31/12/20	Pénalités sur intérêts comptabilisés si sortie anticipée					
					2021	2022	2023	2024	2025
sogelife 1	06/03/2014	5 000	590						
sogelife 1	29/09/2014	6 750	683						
sogelife 1	24/04/2015	1 600	137						
sogelife 2	14/10/2014	4 500	449						
sogelife 2	24/02/2015	5 000	460						
cardiff	26/02/2015	7 500	880						
aep	02/03/2015	7 500	905						
aep	06/05/2015	1 350	163						
axa	26/02/2014	8 000	1 380						
axa	15/04/2019	10 000	285	170			10 000		
ag2r	04/03/2014	2 000	252						
ag2r	17/09/2015	9 780	782						
federlux	17/03/2015	7 000	797						
ag2r	07/01/2016	4 000	466						
ag2r	01/02/2016	8 000	708						
cnp	24/10/2016	10 000	565						
cnp	8/10/2019	5 009	54	44				5 009	
generali	03/10/2019	1 997	5					1 997	
CONTRATS DE CAPITALISATION		104 986	9 562	214			10 000	7 006	
rothschild	06/06/2015	150							
ag2r	01/02/2016	2 000			2 000				
CONTRATS CAPI UNITES DE COMPTE		2 150			2 000				
BP 9 contrats	02/06/2016	9 500	83		9 500				
BP 3 contrats	25/06/2019	7 500	19					7 500	
BP 3 contrats	25/06/2019	6 000	13					6 000	
BP 1 contrat	23/12/2019	2 000	0					2 000	
BP 3 contrats	25/06/2020	7 500	12						7 500
BP 3 contrats	25/07/2020	6 000	0						6 000
CA 1 contrat	27/07/2018	2 000	7				2 000		
CA 5 contrats	12/12/2018	10 000	23				10 000		
CA 1 contrat	19/06/2018	2 000	8				2 000		
CIC 3 contrats	01/10/2019	6 000	24			6 000			
CIC 4 contrats	31/07/2020	10 000	6				10 000		
CIC 3 contrats	30/06/2020	9 000	7				9 000		
COMPTES A TERME		77 500	202	0	9 500	6 000	33 000	15 500	13 500
TOTAL		179 664	9 765	214	11 500	6 000	43 000	22 506	13 500

Provision pour pertes et charges

Il s'agit de la provision pour indemnités de retraite de la société (309 K€) et de la provision pour médaille du travail (5 K€).

Les engagements pour départ à la retraite ont été évalués par un actuair e à 309 009 €.

Cet engagement a été calculé avec les hypothèses suivantes :

- mode : départ volontaire
- âge de départ : 63 ans
- table de mortalité : TF00-02 pour les hommes et les femmes
- turnover : 3% par an jusqu'à 50 ans et 0% au-delà
- taux d'évolution des salaires : 1,00% (inflation comprise)
- taux d'actualisation : 1,20% (inflation comprise)
- taux de charges sociales : 45% pour les cadres et 40% pour les non cadres.

Dettes financières diverses

Elles se montent à 51 289 K€ et se décomposent en :

- placements de trésorerie des filiales dont on retrouve la contrepartie à l'actif en compte de trésorerie pour 40 547 K€ et les intérêts s'y rapportant pour 464 K€.
- comptes courants de la maison mère pour 10 268 K€.
- emprunt de titres des filiales du groupe COMAFRANC pour 10 K€.

Dettes fournisseurs

Elles s'élèvent à 8 579 K€ et comprennent :

- les dettes vis-à-vis des fournisseurs : 584 K€ de factures à payer et 491 K€ de factures non parvenues.
- les dettes vis à vis des filiales du groupe (2 098 K€) qui correspondent aux prestations groupe réalisées par quelques filiales et refacturées à la société mère en fin d'année ainsi que des ristournes de fin d'année à reverser (1209 K€ à payer aux filiales espace aubade, 312 K€ aux autres sociétés espace aubade et 577 K€ factures non parvenues de filiales espace aubade)
- les dettes auprès des fournisseurs centralisés pour 5405 K€. Ce montant s'explique par des paiements effectués tout début janvier (5363 K€ initiés le 01/01/2021 et exécutés le 04/01/2021).

Dettes fiscales et sociales

Elles comprennent les dettes se rapportant aux rémunérations et aux charges des dirigeants et salariés de la société (435 K€) et des charges fiscales à payer en 2021 (1 644 K€).

Des contrats de participation et d'intéressement ont été conclus à compter de 2018. Les montants dus à ce titre sont comptabilisés en compte de résultat après le résultat exceptionnel pour 289 K€.

Le taux normal de l'impôt sur les sociétés a été ramené en 2020 à 28% contre 31 % en 2019, pour la fraction du bénéfice fiscal supérieur à 500 K€, tranche où le taux était de 28%.

Autres dettes

Elles comprennent essentiellement les ristournes à reverser aux filiales pour 8 633 K€, des clients créditeurs pour 322 K€ et des créditeurs divers pour 6 K€.

Comptes de régularisation

Ils sont constitués de charges constatées d'avance pour 23 K€ et de produits constatés d'avance pour 75 K€.

Autres informations

Les comptes de la société font l'objet d'une consolidation.

Résultat financier

Il s'élève à 27 230 K€ et comprend :

- Les produits des participations (25 836 K€)
- Les produits des comptes courants des sociétés du groupe (69 K€).
- Les produits de la trésorerie placée (458 K€) en compte à terme ou compte courant créditeur.
- Les produits nets des placements en compte de capitalisation pour 884 K€. Les produits financiers dus aux filiales (464 K€), en raison de leur apport en trésorerie, ont été comptabilisés en moins du compte de produit afin de ne faire apparaître que le montant net qui revient à la société.
- Les intérêts du compte courant débiteur de la maison mère (8 K€).
- La dotation complémentaire de la provision pour dépréciation d'un petit contrat de capitalisation placé en unités de comptes(9 K€).
- La reprise nette de provision pour dépréciation des comptes de capitalisation en "unités de compte" (3 K€) compensée par une reprise de provision d'un montant équivalent (3 K€).

Résultat exceptionnel

Il se compose d'une plus-value de 1 K€ sur la cession d'un véhicule

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	57 854,78		4 890,40			62 745,18
Matériel de transport	3 000,00				3 000,00	
Matériel de bureau, mobilier	97 197,76		26 203,05			123 400,81
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 052,54		31 093,45		3 000,00	186 145,99
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	693 736 770,19		1 368,60			693 738 138,79
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	693 736 770,19		1 368,60			693 738 138,79
TOTAL	693 894 822,73		32 462,05		3 000,00	693 924 284,78



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 322,11	6 722,73		23 044,84
	Matériel de transport	3 000,00		3 000,00	
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	67 939,37	18 936,46		86 875,83
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 261,48	25 659,19	3 000,00	109 920,67	
TOTAL		87 261,48	25 659,19	3 000,00	109 920,67

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions brevets droits similaires						
Droit au bail						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Agencements et aménagements de terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Constructions - instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	406 105 144,46					406 105 144,46
Autres titres immobilisés						
Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	406 105 144,46					406 105 144,46
TOTAL MALI TECHNIQUE	406 105 144,46					406 105 144,46

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	292 833,00	16 176,00		309 009,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	3 593,00	997,00		4 590,00	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	296 426,00	17 173,00		313 599,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	9 851,49	8 500,00	2 652,08	15 699,41
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 851,49	8 500,00	2 652,08	15 699,41
TOTAL GENERAL		306 277,49	25 673,00	2 652,08	329 298,41

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

17 173,00
8 500,00

2 652,08

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 838 557,48	9 838 557,48	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	600,00	600,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 940,44	13 940,44	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 078 525,61	1 078 525,61	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	11 220 996,42	11 220 996,42		
Débiteurs divers	66 380,57	66 380,57		
Charges constatées d'avances	22 826,00	22 826,00		
	TOTAL DES CREANCES	22 241 826,52	22 241 826,52	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	9 561,54	9 561,54		
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 578 942,78	8 578 942,78		
	Personnel et comptes rattachés	355 655,00	355 655,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 326,65	79 326,65		
	Impôts sur les bénéfices	136 645,00	136 645,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 405 522,42	1 405 522,42		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	101 851,60	101 851,60		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	51 279 133,10	51 279 133,10		
Autres dettes	8 960 630,60	8 960 630,60			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	74 784,60	74 784,60			
	TOTAL DES DETTES	70 982 053,29	70 982 053,29		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	463 856,00				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		745 500 801,00	1,0000	745 500 801,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		745 500 801,00	1,0000	745 500 801,00

L'actionnaire principal est le groupe allemand Cordès & Graefe qui détient 83.50% des titres par sa société Cordes & Graefe beteiligungs und finanrierungs gmbh.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	745 500 801,00				745 500 801,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	52 468 753,00				52 468 753,00
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 226 392,18	1 417 440,96			2 643 833,14
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	18 301 451,40	21 931 378,12			40 232 829,52
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	28 348 819,08	(28 348 819,08)		26 468 975,17	26 468 975,17
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	845 846 216,66	(5 000 000,00)		26 468 975,17	867 315 191,83

Date de l'assemblée générale 30/06/2020

Dividendes attribués 5 000 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 5 000 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 840 846 216,66

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 840 846 216,66

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 21 468 975,17



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		2 005 106
Emprunts et dettes financières divers		463 856
<i>Intérêts courus sur cc placement</i>	463 856	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 068 352
<i>Fournisseurs factures non parvenues</i>	491 152	
<i>Fournisseurs filiales aubade fact non parvenues</i>	577 200	
Dettes fiscales et sociales		472 898
<i>Personnel prov.congés à payer</i>	59 528	
<i>Personnel participation à paye</i>	89 700	
<i>Personnel prov.rtt</i>	4 344	
<i>Personnel intéressest à payer</i>	198 583	
<i>Personnel charges à payer</i>	3 500	
<i>Prov.charges soc.sur cp</i>	23 448	
<i>Prov.charges soc.sur rtt</i>	1 711	
<i>Etat charges à payer</i>	40 107	
<i>Etat taxe sur les salaires</i>	51 977	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		8 185 976
Autres créances clients		8 171 425
<i>Clients filiales aubade fact à établir</i>	6 187 871	
<i>Clients filiales matériaux fact à établir</i>	1 669 955	
<i>Clients fact à établir idr et médailles</i>	313 599	
Autres créances		14 551
<i>Chômage partiel à recevoir</i>	13 940	
<i>Intérêts courus non échus banc</i>	611	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			22 826
Abonnements d'avance (site internet et job est)		22 826	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			22 826

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			74 785
Frais de traitement des factures non EDI		74 785	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			74 785

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

COMPTOIR SANITAIRE	(25 450,00)	100,00	(346 670,00)
BATIMANTES	38 726 887,04	100,00	724 343,74
CGFQ	111 692 165,90	100,00	13 189 332,80
CHADAPAUX	42 368 248,15	100,00	3 097 664,33
CMR	10 593 251,10	100,00	3 496 075,55
COMET	23 571 705,13	100,00	1 805 857,30
SANISITT	24 996 035,11	100,00	3 325 935,02
COMTAT ALLARDET	16 191 552,22	100,00	1 981 165,47
ANDREZ BRAJON DUPONT EST	72 009 438,99	99,96	9 392 185,34
MAILLARD	66 601 178,00	100,00	5 083 928,00
MALRIEU	50 720 346,68	100,00	4 451 587,48
MEQUISA	41 927 886,55	100,00	4 563 932,84
MESTRE	43 935 910,50	100,00	4 682 663,50
MOY	27 344 471,00	100,00	1 587 545,00
POMPAC	28 590 803,92	100,00	2 848 988,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

ROUENEL	27 726 550,00	100,00	2 429 063,00
SCHMITT NEY	40 021 303,61	100,00	739 412,63
SFCP	23 077 901,43	100,00	963 940,68
SOMATEM	40 966 874,35	100,00	5 033 602,79

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMPTOIR SANITAIRE	38 112,00	(25 450,00)	100,00		
BATIMANTES	15 000 000,00	38 726 887,04	100,00	24 725 387,64	
CGFQ	6 000 000,00	111 692 165,9	100,00	8 575 867,96	
CHADAPAUX	5 000 000,00	42 368 248,15	100,00	14 958 219,51	
CMR	500 033,00	10 593 251,10	100,00	4 541 829,74	
COMET	12 636 000,00	23 571 705,13	100,00	10 160 255,85	
SANISITT	400 000,00	24 996 035,11	100,00	4 684 437,70	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMPTOIR SANITAIRE					
BATIMANTES					
CGFQ					
CHADAPAUX					
CMR					
COMET					
SANISITT					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
	1 500 000,00		1 011 312,00	(346 670,00)	
			37 955 790,41	724 343,74	
			181 622 691,5	13 189 332,80	1 500 000,00
			70 823 858,78	3 097 664,33	1 500 000,00
			23 946 683,02	3 496 075,55	2 500 000,00
			39 316 670,17	1 805 857,30	1 000 000,00
			36 866 208,80	3 325 935,02	1 500 000,00
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMTAT ALLARDET	5 000 000,00	16 191 552,22	100,00	12 262 492,41	
ANDREZ BRAJON DUPONT EST	8 415 778,00	72 009 438,99	99,96	19 643 568,88	
MAILLARD	4 515 000,00	66 601 178,00	100,00	5 667 386,34	
MALRIEU	4 000 000,00	50 720 346,68	100,00	30 555 767,88	
MEQUISA	6 005 120,00	41 927 886,55	100,00	10 618 952,59	
MESTRE	10 692 000,00	43 935 910,50	100,00	16 026 269,96	
MOY	21 500 000,00	27 344 471,00	100,00	22 155 720,99	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
COMTAT ALLARDET				1 981 165,47	1 250 000,00
ANDREZ BRAJON DUPONT EST				9 392 185,34	5 467 968,35
MAILLARD				5 083 928,00	1 000 000,00
MALRIEU				4 451 587,48	1 000 000,00
MEQUISA				4 563 932,84	2 000 000,00
MESTRE				4 682 663,50	2 000 000,00
MOY	8 500 000,00			1 587 545,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
POMPAC	17 660 000,00	28 590 803,92	100,00	18 476 184,28	
ROUENEL	17 500 000,00	27 726 550,00	100,00	17 500 000,00	
SCHMITT NEY	9 000 000,00	40 021 303,61	100,00	11 960 316,92	
SFCP	1 687 800,00	23 077 901,43	100,00	5 795 244,89	
SOMATEM	5 000 000,00	40 966 874,35	100,00	20 466 174,15	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
POMPAC				2 848 988,00	2 000 000,00
ROUENEL	1 100 000,00			2 429 063,00	
SCHMITT NEY				739 412,63	1 000 000,00
SFCP				963 940,68	
SOMATEM				5 033 602,79	2 000 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Résultat de l'exercice		26 468 975,17
Impôts sur les bénéfices <i>Impôts sur les bénéfices</i>	758 974,00	758 974,00
Résultat avant impôts		27 227 949,17
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		27 227 949,17

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2020

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	89 700,00
	Autres	
	Provision pour indemnités de départ en retraite	309 009,00
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		398 709,00

La base de l'impôt différé actif est de 398 709 €
 Calculé au taux de 26.5000% l'impôt différé actif est de 105 658 €
 Calculé au taux de 27.3745% l'impôt différé actif est de 109 145 €

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		10,63	
	Professions intermédiaires		1,00	
	Employés		4,50	
	Ouvriers			
	TOTAL			16,13

L'effectif ci-dessus est un effectif équivalent temps plein
L'effectif cadre comprend 2 mandataires sociaux
L'effectif employé comprend 1 apprenti retenu pour 0.5 équivalent temps plein

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		27 515 982,17	836 712,00	26 679 270,17
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(288 033,00)	(77 738,00)	(210 295,00)
RESULTAT COMPTABLE		27 227 949,17	758 974,00	26 468 975,17

(1) après retraitements fiscaux.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		1 000,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Produit cessions immo.corpo.</i>	<i>1 000,00</i>	1 000,00
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		1 000,00

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Assurances	940 279,00
Honoraires courtier assurance	120 328,00
Charges de personnel	27 685,00
TOTAL	1 088 292,00