

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 22345 Numéro SIREN : 823 009 261 Nom ou dénomination : Pomerole
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2022 sous le numéro de dépôt 113562

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	5 119	2 924	2 194	3 850
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	3 097 729		3 097 729	97 729
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	501 001		501 001	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	3 603 848	2 924	3 600 924	101 579
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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 024 037		1 024 037	943 372
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	626 940	642	626 298	
	Disponibilités	2 374 417		2 374 417	6 003 398
	Charges constatées d'avance (3)	2 912		2 912	36 560
	Total III	4 028 307	642	4 027 664	6 983 330
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 632 155	3 567	7 628 588	7 084 909

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 500 001) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 500 001	2 500 001
	Réserves		
	Réserve légale	234 907	215 011
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 213 236	3 835 216
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	466 625	397 916
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	7 414 769	6 948 144
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	1 780	1 780
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 416	19 017
	Dettes fiscales et sociales	6 623	18 239
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	201 000	97 729
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	213 819	136 765
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 628 588	7 084 909

(1) Dont à moins d'un an

213 819

136 765

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 250
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 065	
Autres produits				100
Total des Produits d'exploitation (I)			8 065	1 350
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			56 232	61 027
Impôts, taxes et versements assimilés			3 971	2 978
Salaires et traitements			8 299	435
Charges sociales			11 444	7 176
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 656	1 138
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			0	1
Total des Charges d'exploitation (II)			81 602	72 756
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-73 537	-71 406
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	128	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 314	
Total V	2 442	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	642	
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 739	
Total VI	7 382	
2. Résultat financier (V-VI)	-4 940	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-78 477	-71 406
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	545 173	470 949
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	545 173	470 949
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		872
Total VIII		872
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	545 173	470 077
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	71	756
Total des produits (I+III+V+VII)	555 680	472 299
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	89 055	74 384
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	466 625	397 916

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

page

Principes et conventions générales

6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

7

Etat des amortissements

7

Etat des provisions

8

Etat des échéances des créances et des dettes

8

Composition du capital social

8

Evaluation des immobilisations corporelles

8

Evaluation des amortissements

9

Titres immobilisés

9

Evaluation des créances et des dettes

9

Evaluation des valeurs mobilières de placement

9

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

9

Disponibilités en Euros

9

Produits à recevoir

10

Charges à payer

10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations

11

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

11

Valeurs mobilières

12

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 à jour des règlements ultérieurs en vigueur au jour de l'établissement des comptes annuels.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 119		
TOTAL	5 119		
Autres participations	97 729		3 000 000
Autres titres immobilisés			501 001
TOTAL	97 729		3 501 001
TOTAL GENERAL	102 847		3 501 001

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 119	5 119
TOTAL			5 119	5 119
Autres participations			3 097 729	3 097 729
Autres titres immobilisés			501 001	501 001
TOTAL			3 598 730	3 598 730
TOTAL GENERAL			3 603 848	3 603 848

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 268	1 656		2 924
TOTAL	1 268	1 656		2 924
TOTAL GENERAL	1 268	1 656		2 924

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	342	1 314			
TOTAL	342	1 314			
TOTAL GENERAL	342	1 314			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		642			642
TOTAL		642			642
TOTAL GENERAL		642			642
Dont dotations et reprises financières		642			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	118	118	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 234	1 234	
Groupe et associés	127 272	127 272	
Débiteurs divers	895 413	895 413	
Charges constatées d'avance	2 912	2 912	
TOTAL	1 026 949	1 026 949	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 416	4 416		
Personnel et comptes rattachés	3 734	3 734		
Autres impôts taxes et assimilés	2 889	2 889		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	201 000	201 000		
Groupe et associés	1 780	1 780		
TOTAL	213 819	213 819		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	1.0000	2 500 001			2 500 001

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis ainsi que des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours du dernier jour de cotation à la clôture de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760
Dettes fiscales et sociales	6 623
Total	9 383

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

POMEROLES
75010 PARIS

Page : 11

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - STE POMEROLES BRÉSIL - SAS POMEROLES MB - Participations détenues entre 10 et 50 %	97 728 3 000 000		100.00 100.00	97 728	97 728	127 271					1*
				3 000 000	3 000 000	56 811					2*
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

1* La société Pomerolles Brésil est en sommeil

2* La société Pomerolles MB clôture son premier exercice au 30/06/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- COMPLEMENT DE PRIX CESSION TITRES PARTIC	545 173	77560000
Total	545 173	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Quantité	Désignation	Montant
30 660	ACTIONS ET OPCVM	626 940
	Total	626 940

POMEROLES
Société à responsabilité limitée
au capital de 2.500.001 euros
30, rue René Boulanger – 75010 PARIS
RCS PARIS 823 009 261

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 466.624,71 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	4.213.236,15 €
Résultat de l'exercice	466.624,71 €
Total à affecter	4.679.860,86 €

Affectation proposée :

Réserve légale	15.092,93 €
Dividendes	250.000,10 €
Report à nouveau	4.414.767,83 €
Total	4.679.860,86 €

Le dividende à répartir est ainsi fixé à 0,10 € par part sociale. Ce dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal mais est soumis pour les associés personnes physiques, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

La Fraction du dividende concerné s'élève à 250.000,10 €

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle les distributions de dividendes intervenues au cours des 3 derniers exercices :

Exercice	Dividende total	Somme éligible à abatement	Somme non éligible à l'abatement
30.06.2020	/	/	/
30.06.2019	250.000,10 €	250.000,10 €	/
30.09.2018	/	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité par chaque associé, nu-propriétaire et usufruitier.

Pour extrait certifié conforme de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 20 octobre 2021

Gérant

