

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01902

Numéro SIREN : 552 044 992

Nom ou dénomination : POMONA

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2018 sous le numéro de dépôt 10631

groupe **pomona**



POMONA SA

3 avenue du Docteur Ténine

92184 ANTONY Cedex

Siren : 552044992

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 1er octobre 2016 au 30 septembre 2017

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE : 22/03/2018

A handwritten signature in black ink, appearing to be "D. Mou", written over a horizontal line.

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017		
		Net	Brut	Amort. & Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE	• CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
	• IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 599 843	42 278 439	40 580 867	1 697 572
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				220 301
	Concessions et brevets	220 301	220 301		
	Fonds commercial ⁽¹⁾	1 494 797	22 039 059	21 316 309	722 750
	Autres immobilisations incorporelles	884 745	20 019 079	19 264 558	754 521
	Avances et acomptes				
	• IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 047 822	275 494 129	172 029 910	103 464 219
	Terrains	23 553 701	29 547 904	3 754 787	25 793 117
	Constructions	47 642 153	118 118 519	71 894 765	46 223 754
	Installations techniques	10 186 382	62 163 229	52 670 679	9 492 550
	Autres immobilisations corporelles	13 371 438	56 677 864	43 709 679	12 968 185
	Immobilisations en cours	2 178 641	8 771 059		8 771 059
	Avances et acomptes	115 506	215 554		215 554
	• IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES ⁽²⁾	230 111 796	236 218 337	21 029 657	215 188 680
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	222 216 655	228 047 914	20 880 468	207 167 446
	Créances rattachées à des participations		7 622	7 622	
	Autres titres immobilisés	12 040	56 160	44 120	12 040
	Prêts	5 149 195	5 239 029	92 816	5 146 213
	Autres immobilisations financières	2 733 906	2 867 612	4 631	2 862 981
	TOTAL I	329 759 461	553 990 905	233 640 434	320 350 472
ACTIF CIRCULANT	• STOCKS ET EN-COURS	67 034 185	72 912 928	343 833	72 569 094
	Matières premières et autres approvisionnements	1 394 230	1 698 012	10 012	1 688 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	65 639 956	71 214 915	333 821	70 881 094
	• AVANCES ET ACOMPTES	902 379	4 074 312		4 074 312
	• CRÉANCES ⁽³⁾	525 197 617	553 397 627	6 466 341	546 931 286
	Clients et comptes rattachés	285 379 526	304 054 789	6 062 328	297 992 461
	Autres créances	239 818 092	249 342 838	404 012	248 938 826
	Capital souscrit appelé non versé				
	• DIVERS	44 479 020	52 373 094		52 373 094
	Valeurs mobilières de placement	444 511	6 478 779		6 478 779
	Disponibilités	44 034 508	45 894 315		45 894 315
RÉGUL.	• CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE ⁽³⁾	2 698 666	3 914 057		3 914 057
	TOTAL II	640 311 867	686 672 017	6 810 174	679 861 844
	• CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	• PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF		15 317	135 562		135 562
	TOTAL GÉNÉRAL	970 086 645	1 240 798 485	240 450 607	1 000 347 877

⁽¹⁾ Dont droit au bail (net)

⁽²⁾ Dont part à moins d'un an (brut)

⁽³⁾ Dont part à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

- BILAN PASSIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017
CAPITAUX PROPRES	• CAPITAL, dont capital versé :	6 567 380	6 567 380
	• PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT	3 522 586	3 522 586
	• ÉCARTS DE RÉÉVALUATION, dt d'équivalence :		
	• RÉSERVES		
	Réserve légale	10 281 203	10 281 203
	Réserves statutaires ou contractuelles	765 980	765 980
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 688 300	3 688 300
	• REPORT A NOUVEAU	5 826 923	5 826 923
	• RÉSULTAT DE L'EXERCICE	310 027 838	351 690 470
	• SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	60 348 657	35 760 180
TOTAL I	• PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	36 229	19 079
		5 249 968	6 049 823
AUTRES FONDS PROPRES	• PRODUIT DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS	396 033 860	413 890 721
	• AVANCES CONDITIONNÉES		
	TOTAL II		
PROV. RISQUES CHARGES	• PROVISIONS POUR RISQUES		
	• PROVISIONS POUR CHARGES	12 822 030	11 240 299
	TOTAL III	4 376 896	7 017 006
DETTES (1)	• EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	17 198 926	18 257 305
	• AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	• EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT (2)		
	• EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS (3)	123 574 669	149 458 863
	• AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN-COURS	5 983 658	5 385 485
	• DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	559 219	603 334
	• DETTES FISCALES ET SOCIALES	235 925 763	249 704 842
	• DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	98 720 969	100 738 791
	• AUTRES DETTES	30 506 806	679 370
		61 409 126	61 600 117
RÉGUL	• PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	8 257	0
TOTAL IV		556 688 466	568 170 801
• ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF		165 392	29 051
TOTAL GÉNÉRAL		970 086 645	1 000 347 877
(1) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			501 366 069
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			72 264 491
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION ⁽¹⁾	• VENTES DE MARCHANDISES	2 224 663 859	2 301 638 492
	• PRODUCTION VENDUE DE BIENS	79 966 670	89 334 542
	• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 304 630 529	2 390 973 035
	dont à l'exportation : 51 262 390		
	• PRODUCTION STOCKÉE		
	• PRODUCTION IMMOBILISÉE	450 158	336 500
	• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 873 228	8 699 961
	• REP. SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERTS DE CHARGES (1)	200 032	86 598
	• AUTRES PRODUITS		
	TOTAL I	2 311 153 947	2 400 096 093
CHARGES D'EXPLOITATION ⁽²⁾	• ACHATS DE MARCHANDISES	1 657 080 925	1 723 450 043
	• VARIATION DE STOCK	(2 378 919)	(5 324 139)
	• ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPRO.	24 538 142	25 649 488
	• VARIATION DE STOCK	(27 734)	(294 900)
	• AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	236 519 830	246 075 039
	• IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	28 415 063	29 452 664
	• SALAIRES ET TRAITEMENTS	223 155 793	233 075 544
	• CHARGES SOCIALES	92 024 609	94 604 122
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	29 208 118	27 572 881
	Sur immobilisations { dotations amortissements	18 303 467	20 236 284
	Sur actif circulant : { dotations aux provisions	2 880 562	2 639 548
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	8 024 089	4 697 049
	• AUTRES CHARGES	2 107 914	1 820 443
	TOTAL II	2 290 643 742	2 376 081 184
	1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	20 510 205	24 014 909
	• BÉNÉFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)		
	• PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	• PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS ⁽³⁾	24 290 309	19 146 818
	• PROD. AUTRES VAL. MOBILIERES ET CREANCES DE L'A.I. ⁽³⁾	95 797	308 746
	• AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS ⁽³⁾	901 544	859 766
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	613 971	38 340
	• DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE	762 266	699 255
	• PRODUITS NETS SUR CESSIONS DES V.M.P.	3 262	(1)
	TOTAL V	26 667 148	21 052 923
CHARGES FINANCIÈRES	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 400 202	15 445 427
	• INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES ⁽⁴⁾	1 473 112	1 355 772
	• DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE	17 106	651 909
	• CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.	4	24
	TOTAL VI	3 890 424	17 453 132
	2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	22 776 725	3 599 791
	3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1 + 2 + III - IV)	43 286 930	27 614 701
PRODUITS EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	662 266	1 169 014
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	19 754 806	3 631 152
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	4 368 175	806 829
	TOTAL VII	24 785 246	5 606 995
CHARGES EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	846 273	266 952
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 537 396	1 432 370
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	965 058	907 238
	TOTAL VIII	7 348 728	2 606 560
	4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	17 436 519	3 000 434
	• PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RÉSULTATS (IX)	710 025	28 593
	• IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	(335 233)	(5 173 638)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 362 606 342	2 426 756 011
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 302 257 685	2 390 995 831
	5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)	60 348 657	35 760 180
	⁽¹⁾ Dont produits afférents à des exercices antérieurs	4 375 919	5 877 545
	⁽²⁾ Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 504 013	1 167 398
	⁽³⁾ Dont produits concernant les entreprises liées	24 360 042	19 152 836
	⁽⁴⁾ Dont charges concernant les entreprises liées	19 854	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- SOMMAIRE ANALYTIQUE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Page
Règles et méthodes comptables	7
État de l'actif immobilisé	11
Immobilisations corporelles	13
Échéances des créances	14
Disponibilités	15
Capitaux propres	16
État des provisions	17
Échéances des dettes	18
Écarts de conversion	19
Charges à payer	20
Produits à recevoir	21
Engagements financiers	22
Crédit-bail	24
Chiffre d'affaires	26
Charges et produits exceptionnels	27
Impôt sur les sociétés	28
Impôts différés	29
Effectif	30
Résultats des 5 derniers exercices	31
Filiales et participations	32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

CHIFFRES CLÉS

- ↳ Durée de l'exercice : 12 mois
- ↳ Devise : Euro
- ↳ Total du bilan : 1 000 347 877,41
- ↳ Résultat avant répartition : 35 760 180,00

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société POMONA , qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

RÈGLES GÉNÉRALES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat et aux frais accessoires, hors frais d'acquisition,
- ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée de vie prévue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dépenses éventuelles de recherche et de développement sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les logiciels sont amortis sur une durée de douze mois.

Les fonds de commerce sont constitués :

- du coût historique des fonds acquis par la société,
- le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

L'application des nouvelles règles comptables sur l'amortissement des fonds de commerce (Règlement ANC 2015-06 du 23/11/2015) a conduit la société à modifier leur durée d'amortissement.

Cette durée d'amortissement est désormais de 15 ans contre 10 ans auparavant. L'application de la nouvelle durée est réalisée de manière prospective.

Lorsqu'il existe des indices de perte de valeur sur un fonds de commerce, un test de dépréciation est réalisé. Une dépréciation est, le cas échéant, constatée.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

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

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été comptabilisées à leur cours de clôture.

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

STOCKS

Les stocks sont valorisés d'après le prix de revient d'achat, y compris les frais accessoires d'achats à l'exclusion de toute valeur ajoutée interne, avec application de la règle "premier entré, premier sorti" lorsque le lot ou le produit ne peut être précisément identifié. Seul le stock de produits surgelés et frais est valorisé au coût moyen pondéré.

Une dépréciation est constituée à partir d'une analyse au cas par cas.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La société applique les dispositions du règlement sur les passifs (règlement 2000-06 du Comité de la Réglementation Comptable) entré en vigueur le 1er janvier 2002. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu, compte tenu de l'indemnisation par l'assurance crédit prévue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

OPÉRATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

SOCIÉTÉ MÈRE CONSOLIDANTE

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société Pomona, sis 3 avenue du docteur Ténine 92160 Antony (siren 552044992), société mère du groupe.

INTÉGRATION FISCALE

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/10/1998 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, Pomona S.A., sise 3 avenue du docteur Ténine à Antony.

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Ainsi en l'absence du régime d'intégration un produit d'impôt pour notre société aurait été constaté pour 146 849€.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Les mouvements de l'actif immobilisé sont repris dans les tableaux ci après.

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/10/2016	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 30/09/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 532 792	14 475 774	12 730 127	42 278 439
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles ⁽¹⁾	40 532 792	14 475 774	12 730 127	42 278 439
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 557 215	27 973 294	17 036 381	275 494 129
▪ Terrains	26 708 791	3 808 328	969 215	29 547 904
▪ Constructions	116 811 868	5 368 206	4 061 554	118 118 520
<i>sur sol propre</i>	57 069 585	2 605 427	2 243 511	57 431 501
<i>sur sol d'autrui</i>	9 056 086	222 182		9 278 268
<i>installations et agencements</i>	50 686 197	2 540 597	1 818 043	51 408 751
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	62 403 257	2 992 721	3 232 750	62 163 228
▪ Autres Immobilisations corporelles	56 339 152	6 910 803	6 572 092	56 677 863
<i>installations et agencements</i>	9 795 755	145 374	644 338	9 296 791
<i>matériel de transport</i>	19 847 485	3 683 107	3 992 203	19 538 389
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	26 695 911	3 082 322	1 935 551	27 842 683
<i>emballages récupérables et divers</i>				
▪ Immobilisations corporelles en cours	2 178 641	8 677 682	2 085 263	8 771 060
▪ Avances et acomptes	115 506	215 554	115 506	215 554
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	236 067 244	441 472	290 379	236 218 337
▪ Participations évaluées équivalence				
▪ Autres participations	228 030 536	25 000		228 055 536
▪ Autres titres immobilisés	56 160			56 160
▪ Prêts et autres immob. Financières ⁽²⁾	7 980 548	416 472	290 379	8 106 641
TOTAL	541 157 251	42 890 540	30 056 887	553 990 905

⁽¹⁾ dont : - logiciels : 19 475 347
- fonds de commerce (hors mali technique) : 10 441 637
- mali technique de fusion : 11 597 422
- marque : 220 301
- autres immobilisations incorporelles : 543 732

⁽²⁾ dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an 2 867 612

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/10/2016	Dotations	Diminutions	Cumul au 30/09/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 932 949	2 678 573	30 655	40 580 867
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles	37 932 949	2 678 573	30 655	40 580 867
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 509 393	17 557 711	13 037 195	172 029 909
▪ Terrains	3 155 090	604 594	4 897	3 754 787
▪ Constructions	69 169 715	6 445 736	3 720 686	71 894 765
<i>sur sol propre</i>	26 980 985	2 990 258	2 012 580	27 958 664
<i>sur sol d'autrui</i>	7 066 528	256 619		7 323 147
<i>installations et agencements</i>	35 122 202	3 198 859	1 708 106	36 612 955
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	52 216 875	3 556 667	3 102 864	52 670 678
▪ Autres Immobilisations corporelles	42 967 714	6 950 714	6 208 749	43 709 679
<i>installations et agencements</i>	7 533 906	591 882	614 420	7 511 368
<i>matériel de transport</i>	13 341 191	3 174 674	3 709 389	12 806 476
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	22 092 616	3 184 158	1 884 940	23 391 834
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	205 442 342	20 236 284	13 067 850	212 610 776
PROVISIONS	Cumul au 01/10/2016	Dotations	Reprises	Cumul au 30/09/2017
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	5 806 259	15 101 879	27 670	20 880 468
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
TOTAL	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657

L'augmentation du poste "autres participations" s'explique par la souscription des titres de la société PEGASE.

Les dotations sur immobilisations financières s'expliquent par la dépréciation des titres des sociétés Avon, Agrafeuse, Pomona Iberia et Newco 92 pour respectivement 310 850 €, 3 006 €, 11 023 €, 14 777 000 €.

Le montant total des reprises sur immobilisations financières s'explique par la reprise de dépréciation des titres Biofinesse.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

Les durées les plus généralement retenues sont les suivantes :

	Fourchette de durée :	
	de (ans)	à (ans)
▪ Construction et aménagement des constructions ⁽¹⁾	10	25
▪ Install., agencement et aménagement divers	5	10
▪ Installations, matériel et outillage industriel	5	8
▪ Matériel de transport	4	4
▪ Matériel et mobilier de bureau et matériel informatique	3	8

⁽¹⁾ Les bâtiments sont divisés en quatre composants (gros œuvre maçonnerie, charpente - structure métallique, couverture bardage isolation et aménagements). Ces quatre composants sont amortis sur, respectivement, 25, 20, 15 et 10 ans.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF - Échéances :	
		à moins d'un an	à plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	8 114 264	69 863	8 044 401
▪ Créances rattachées à des participations	7 622		7 622
▪ Prêts ⁽¹⁾	5 239 029	69 863	5 169 166
▪ Autres créances immobilisées	2 867 612		2 867 612
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	557 311 684	557 311 684	
▪ Clients et comptes rattachés ⁽²⁾	304 054 789	304 054 789	
▪ Personnel et comptes rattachés	284 972	284 972	
▪ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 550	134 550	
▪ État et autres collectivités publiques	37 685 951	37 685 951	
▪ Groupe et associés	193 042 036	193 042 036	
▪ Débiteurs divers	18 195 329	18 195 329	
▪ Charges constatées d'avance ⁽³⁾	3 914 057	3 914 057	
TOTAL	565 425 947	557 381 547	8 044 401

(1)

Un crédit vendeur d'une valeur de 5 000 000 € a été consenti à la société Océalliance remboursable le 30 novembre 2021

(2)

Créances sur des sociétés liées : 1 013 395 €

(3)

Les charges constatées d'avance concernent essentiellement des dépenses d'exploitation afférentes à l'exercice suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DISPONIBILITÉS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Disponibilités

Le poste disponibilités s'élève à 45 894 315 €.

dont . Effets à échéance postérieure à la clôture de l'exercice, remis en banque	8 649 209 €
. Effets en portefeuille	3 859 361 €

Valeurs mobilières de placement

Ce poste inclut 5412 actions propres, pour un montant de 6 418 900 €.

Ces actions sont destinées à être attribuées gratuitement à des salariés. Elles ont donc fait l'objet d'une provision pour charges conformément à la réglementation comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CAPITAUX PROPRES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le capital social se compose de 328 369 actions ordinaires entièrement libérées, d'une valeur nominale de 20 €.

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice :

	Valeur début exercice	Autres mouvements	Affectation résultat N-1	Résultat de l'année N	Valeur fin exercice
▪ Capital	6 567 380				6 567 380
▪ Primes d'émission & fusion	3 522 586				3 522 586
▪ Réserve Legale	765 980				765 980
▪ Réserves réglementées	3 688 300				3 688 300
▪ Report à nouveau	310 027 838		41 662 632		351 690 470
▪ Résultat de l'exercice	60 348 657		-60 348 657	35 760 180	35 760 180
▪ Provisions règlementées	5 249 968	799 855			6 049 823
▪ Subvention investissement	36 229	-17 150			19 079
▪ Autres Reserves	5 826 923				5 826 923
TOTAL	396 033 860	782 705	-18 686 025	35 760 180	413 890 721

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Provision au 01/10/2016	Dotations	Reprises	Provision au 30/09/2017
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	5 249 968	907 238	107 383	6 049 823
▪ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
▪ Investissements				
▪ Hausse des prix				
▪ Fluctuation des cours				
▪ Amortissements dérogatoires	5 249 968	907 238	107 383	6 049 823
▪ Prêts d'installation				
▪ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES ⁽¹⁾	17 198 926	4 832 611	3 774 233	18 257 305
▪ Litiges	10 604 296	1 229 316	2 220 809	9 612 803
▪ Garanties données aux clients				
▪ Pertes sur marché à terme				
▪ Amendes et pénalités	70 000		50 000	20 000
▪ Pertes de change	10 670	135 562	10 670	135 562
▪ Pensions et obligations similaires				
▪ Impôts				
▪ Renouvellement des immobilisations				
▪ Grosses réparations				
▪ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
▪ Autres prov. pour risques et charges	6 513 961	3 467 733	1 492 754	8 488 940
DÉPRÉCIATIONS	12 032 070	17 949 414	2 141 652	27 839 831
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	5 806 259	15 101 879	27 670	20 880 468
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
▪ Stocks et en cours	259 703	536 727	452 597	343 833
▪ Clients	5 659 140	2 055 457	1 652 268	6 062 328
▪ Autres provisions pour dépréciation	157 779	255 351	9 117	404 012
TOTAL	34 480 964	23 689 263	6 023 267	52 146 959

⁽¹⁾ dont reprises de provisions non utilisées : 1 841 324 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DU PASSIF - Échéances :		
		à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de cinq ans
▪ Emprunts obligataires convertibles				
▪ Autres emprunts obligataires				
▪ Emprunt ⁽¹⁾ et dettes auprès des établissements de crédit	149 458 863	87 435 728	58 023 135	4 000 000
▪ Emprunts et dettes financières diverses	5 385 485	1 217 229	4 168 256	
▪ Fournisseurs et comptes rattachés ⁽²⁾	249 704 842	249 704 842		
▪ Personnel et comptes rattachés	42 570 212	42 560 204	10 008	
▪ Dettes fiscales et sociales	58 168 579	58 168 579		
▪ Dettes sur immobilisations	679 370	679 370		
▪ Groupe et associés	33 741 893	33 741 893		
▪ Autres dettes	27 858 224	27 858 224		
▪ Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	567 567 468	501 366 069	62 201 398	4 000 000

⁽¹⁾
Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 1 534 037 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 14 444 303 €

⁽²⁾ Dont dettes sur les sociétés liées : 13 478 531 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change
	montant au 30/09/2017	compensés par une couverture de change	au 30/09/2017
POSTES CONCERNÉS			
▪ Acomptes sur immobilisations			
▪ Prêts			
▪ Autres créances immobilisées			
▪ Créances d'exploitation	135 561		135 561
▪ Créances diverses			
▪ Dettes financières			
▪ Dettes d'exploitation	1		1
▪ Dettes sur immobilisations			
TOTAL	135 562		135 562

	Écarts de conversion PASSIF :	
	montant au 30/09/2017	compensés par une couverture de change
POSTES CONCERNÉS		
▪ Acomptes sur immobilisations		
▪ Prêts		
▪ Autres créances immobilisées		
▪ Créances d'exploitation	28 990	
▪ Créances diverses		
▪ Dettes financières		
▪ Dettes d'exploitation	60	
▪ Dettes sur immobilisations		
TOTAL	29 051	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2017
▪ Emprunts obligataires convertibles	
▪ Autres emprunts obligataires	
▪ Emprunts auprès des établissements de crédit	134 165
▪ Emprunts et dettes financières divers	148 497
▪ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
▪ Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 050 659
▪ Dettes fiscales et sociales	80 756 822
▪ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	678 110
▪ Autres dettes	27 849 821
TOTAL	152 618 074

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2017
▪ Créances rattachées à des participations	
▪ Autres immobilisations financières	
▪ Clients et comptes rattachés	25 049 332
▪ Créances fiscales et sociales	8 435 890
▪ Autres créances	14 710 173
▪ Disponibilités	
TOTAL	48 195 395

Il a été constaté un produit à recevoir, au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), pour un montant de 8 267 806 € dans les comptes de la société.

Ce produit a été enregistré en diminution de l'impôt sur les sociétés.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Engagements donnés au profit de :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
- Cautions et garanties - Garantie d'actif et de passif	3 820 000 3 820 000				3 820 000 3 820 000
Sûretés réelles					
Autres engagements donnés					
TOTAL	3 820 000				3 820 000

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE	Engagements accordés par :				
	Total	dirigeants	filiales	participations	autres
- Cautions et garanties - Garantie sur travaux	265 427 265 427				265 427 265 427
Sûretés réelles					
Autres engagements reçus					
TOTAL	265 427				265 427

Une hypothèque de 7,5 M€ a été consentie pour garantir un emprunt de 15 M€ du Crédit Agricole.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Il est signalé en tant que besoin - bien que ne rentrant pas dans la catégorie des engagements donnés et reçus - que des cautions ont été consenties à titre onéreux par les établissements bancaires à des tiers, pour garantir les engagements de notre société, notamment à l'égard des douanes, sociétés ou organismes gestionnaires d'emplacements sur les marchés de gros ou les M.I.N. et organismes étrangers, pour un montant global de 1 222 986 €

La société POMONA utilise des instruments de couverture liés au dollar pour des montants s'élevant à 10,2 M€ au 30/09/2017.

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS	Total	Indemnités de fin de carrière	Compléments de retraite
Engagements au 01/10/2016	22 041 288	21 499 856	541 432
Engagements au 30/09/2017	24 094 215	23 874 695	219 520
Variation de l'exercice	2 052 927	2 374 839	(321 912)

La société n'a pas constaté de provision pour les engagements de retraite.

Les montants indiqués ci-dessus correspondent à des engagements relatifs :

- aux indemnités de fin de carrière prévues par la convention collective,
- aux compléments de retraites prévus par les accords d'entreprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL	Dotations aux amortissements :			Valeur nette
	Coût d'entrée	de l'exercice	cumulées	
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER				
▪ Terrains				
▪ Constructions				
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	160 000	40 000	143 452	16 548
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	160 000	40 000	143 452	16 548
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	160 000	40 000	143 452	16 548

BILAN RETRAITÉ	Valeur brute au 30/09/2017	Amortiss. cumulés	Valeur nette au 30/09/2017
BIENS IMMOBILIERS	147 666 423	75 649 552	72 016 871
▪ Terrains	29 547 904	3 754 787	25 793 117
▪ Constructions	118 118 519	71 894 765	46 223 754
BIENS MOBILIERS	127 772 152	96 523 810	31 248 342
▪ Installations tech., matériel et outillage	62 163 229	52 670 679	9 492 550
▪ Autres immobilisations corporelles	56 837 864	43 853 131	12 984 733
▪ Immobilisations en cours	8 771 059		8 771 059
TOTAL	275 438 575	172 173 362	103 265 213

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL	Redevances restant à payer :			Total à payer
	jusqu'à un an	de 1 à cinq ans	plus de cinq ans	
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER				
▪ Terrains				
▪ Constructions				
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	25 275	46 783		72 058
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	25 275	46 783		72 058
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	25 275	46 783		72 058

	Redevances payées :		
	au cours de l'exercice	cumulées	Prix d'achat résiduel ⁽¹⁾
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER			
▪ Terrains			
▪ Constructions			
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	30 240	108 360	16 000
▪ Installations tech., matériel et outillage			
▪ Autres immobilisations corporelles	30 240	108 360	16 000
▪ Immobilisations en cours			
TOTAL	30 240	108 360	16 000

⁽¹⁾ selon contrat

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice se décompose de la façon suivante :

	Montant au 30/09/2017		
	Total	France	Export
VENTES DE MARCHANDISES	2 301 638 492	2 250 376 102	51 262 390
▪ Vente de marchandises en gros	2 301 110 516	2 249 848 126	51 262 390
▪ Ventes d'emballages	75 563	75 563	
▪ Cessions diverses	452 413	452 413	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			
PRODUCTION VENDUES DE SERVICES	89 334 542	89 334 542	
▪ Courtages			
▪ Commissions			
▪ Location de locaux	1 294 044	1 294 044	
▪ Autres prestations de services	88 040 498	88 040 498	
TOTAL (CHIFFRE D'AFFAIRES NET)	2 390 973 035	2 339 710 645	51 262 390

Participation des salariés :

Il a été constitué, conformément aux dispositions de l'accord dérogatoire du Groupe Pomona, une provision de 28 593 € au titre de cet exercice, contre une provision de 710 025 € au titre de l'exercice précédent.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le détail des charges et produits exceptionnels de l'exercice est le suivant :

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Montant au 30/09/2017
▪ Amendes et pénalités		20 881
▪ Dommages et intérêts payés		19 963
▪ VNC des immobilisations corporelles		1 432 370
▪ Amortissements dérogatoires		907 238
▪ Opérations sur titres POMONA		124 432
▪ Créances prescrites		49 079
▪ Abandon de créances		50 000
▪ Divers		2 598
TOTAL		2 606 560

PRODUITS EXCEPTIONNELS		Montant au 30/09/2017
▪ Amortissements dérogatoires		107 383
▪ Récupération créances clients		104 199
▪ Dommages et intérêts reçus		1 111 338
▪ Produits ces cessions des éléments d'actifs corporels		3 159 966
▪ Quote part subvention virée au compte de résultat		17 700
▪ Opérations sur titres POMONA		124 432
▪ Dettes prescrites		519 458
▪ Remboursement caution		12 603
▪ Personnel créiteur		414
▪ Indemnité expropriation		449 501
TOTAL		5 606 995

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉPARTITION DU MONTANT GLOBAL DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Taux d'imposition sur les bénéfices 2017 : 34,35%				
	Montant au 30/09/2017 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 30/09/2017 après impôt	Montant de l'impôt dû au 30/09/2016
▪ Résultat courant	26 914 447	9 244 353	17 670 094	5 366 191
▪ Résultat exceptionnel à court terme	3 020 768	1 037 548	1 983 219	6 627 704
▪ Résultat exceptionnel à long terme				
▪ Crédits d'impôts		(10 184 877)		(9 538 566)
▪ Reports déficitaires				
▪ Incidence impôts étranger				
▪ Incidence intégration fiscale		(4 159 922)		(2 249 078)
▪ Participation des salariés	(710 025)	(243 874)	(466 151)	(760 467)
▪ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	29 225 190	(4 306 771)	19 187 162	(554 216)

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a permis au Groupe Pomona de poursuivre ses efforts en matière d'investissements logistiques, de développement de son système d'information et de formation de l'ensemble du personnel du Groupe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS DIFFÉRÉS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Bases d'impôt latent ou différé			Impôt différé ou latent
	Début d'exercice	Variations	Fin d'exercice	
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN - Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PHP...) - Produits financiers courus comptabilisés et imposables à l'échéance) - Plus-values à court terme étalées (expropriation, sinistres, ...) - Plus-values de fusion - Plus-values sur éléments apportés en société - Subventions d'investissement - Autres :	36 229	(17 150)	19 079	6 553
	36 229	(17 150)	19 079	6 553
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT - Plus-values à long terme différées - Autres :				
TOTAL	36 229	(17 150)	19 079	6 553
ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS DIFFÉRÉS	Bases d'impôt latent ou différé			Impôt différé ou latent
	Début d'exercice	Variations	Fin d'exercice	
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN - Dettes provisionnées taxées antérieurement - Participation des salariés - Contribution sociale de solidarité - Provisions antérieurement taxées - Différences de conversion passif - Autres :	3 259 508 3 094 117 710 025 2 384 092	(681 045) (544 705) (681 432) 136 728	2 578 463 2 549 412 28 593 2 520 819	885 629 875 651 9 821 865 830
	165 392	(136 341)	29 051	9 978
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT Autres :				
TOTAL	3 259 508	(681 045)	2 578 463	885 629
SOLDE NET	(3 223 279)	663 896	(2 559 383)	(879 076)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Effectif moyen salarié à fin :	
	09/2017	09/2016
▪ Cadres et cadres supérieurs	1 094	1 079
▪ Agents de maîtrise	822	806
▪ Employés et ouvriers	4 785	4 672
TOTAL	6 700	6 558

Travailleurs temporaires extérieurs à l'entreprise :

Le montant des prestations versées à ce titre dans l'exercice s'élève à 6 913 184 €, ce qui rapporté à la masse des salaires et charges sociales versées pour le personnel de l'entreprise (au titre de l'effectif ci-dessus), soit 327 679 666 €, donne un ratio de 2,11 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	du 01/10/16 au 30/09/17	du 01/10/15 au 30/09/16	du 01/10/14 au 30/09/15	du 01/10/13 au 30/09/14	du 30/09/12 au 30/09/13
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
▪ Capital social	6 567 380	6 567 380	6 567 380	6 567 380	6 567 380
▪ Nombre des actions ordinaires existantes	328 369	328 369	328 369	328 369	328 369
▪ Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
▪ Nombre maximum d'actions à créer : <i>par conversion d'obligations</i> <i>par exercice de droits de souscription</i>					
OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE					
▪ Chiffre d'affaires hors taxes	2 390 973 035	2 304 630 529	2 216 926 372	2 175 955 055	2 135 214 241
▪ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	68 517 513	85 292 772	58 926 022	31 156 152	48 041 312
▪ Impôt sur les bénéfices	(5 173 638)	(335 233)	4 358 789	4 237 732	4 515 274
▪ Participation des salariés due au titre de l'exercice	28 593	710 025	2 055 714	1 056 278	282 978
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	35 760 180	60 348 657	49 282 582	36 267 939	26 740 843
▪ Résultat distribué		18 686 025	17 670 258	17 333 703	16 983 668
RÉSULTATS PAR ACTION					
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	224,33	258,61	159,92	78,76	131,69
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	108,90	183,78	150,08	110,45	81,44
▪ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾		57,00	54,00	53,00	52,00
PERSONNEL					
▪ Effectif moyen des salariés employés	6 700	6 558	6 373	6 270	6 213
▪ Montant de la masse salariale	233 075 544	223 155 793	212 222 889	206 722 728	203 772 502
▪ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	94 604 122	92 024 609	88 707 908	87 507 812	82 307 608

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Capitaux propres avant affectation (1) et (4)	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus (5)	Valeur comptable nette des titres détenus (5)	Prêts et avances consentis et non remboursés (6)	Montant cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%) (1)									
■ Avon - Antony - 332689918	100 %	3 429 798	2 094 094			16 148 898	(308 620)		
■ Biofinesse - Toulouse - 434397206	100 %	3 369 100	564 754			7 280 665	23 411		
■ Délice B Création - Antony - 492775101	100 %	5 100 000	5 100 000			94 498 122	1 477 751		
■ Finapom - Antony - 622011096	100 %	8 111 865	8 111 865			13 019	5 815		
■ Pomona Innovation Inv. - Antony - 499449460	100 %	37 000	37 000			551 003 822	(36 517)		
■ Pomona Episaveurs - Antony - 476980321	100 %	39 094 800	39 094 800			5403 031	5 403 031		
■ Pomona Foodtrade - Antony - 529850315	100 %	1 000 000	1 000 000			117 770 273	850 732		
■ Pomona Import - Antony - 562129585	100 %	200 196	200 196			60 607 082	2 472 401		
■ Lux Frais (Luxembourg)	100 %	12 500	1 000 000			15 974 617	(43 698)		
■ Refaly - Antony - 529241721	100 %	1 000 000	1 000 000			14 593 227	8 368 843		
■ Saveurs d'Antoine - Antony - 515339554	100 %	24 000 000	24 000 000			119 447 768	3 505 364		
■ Terragala - Antony - 499449320	100 %	37 000	37 000			44 448 153	1 360 478		
■ D-Food Switzerland (Suisse)	100 %	22 570 605	22 570 605			1 006 878	6 161 342		Valeurs CHF
■ Agrafeuse (Espagne)	100 %	3 006	12 866			1 492 214	(2 606)		Valeurs CHF
■ AGD Suisse (Suisse)	100 %	5 000 000	3 052 088			8 302	(11 023)		
■ Pomona Iberia (Espagne)	100 %	54 999 000	54 999 000			4 312 263	1 070 065		
■ SCI Topaze Investissement - Antony - 527907406	100 %	60 000 000	45 223 000			1 957 953	(7 165 226)		Le résultat renseigné est celui de la clôture des comptes de la SCI Topaze au 31/12/2016.
■ Newco 92 - Antony - 812175560	100 %	25 000	25 000			288 123	(2 910)		
■ Pegase - Velizy Villacoublay - 823769419	50 %								
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) (1)									
■									
■									
■									
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (2)									
■ Filiales françaises		45 162	45 162						
■ Filiales étrangères									
■ Participations dans les sociétés françaises									
■ Participations dans les sociétés étrangères									

(1) Pour chacune des filiales et des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer la dénomination, le siège social et, s'il y a lieu, le numéro d'identification nationale (SIREN).

(2) Filiales et participations non reprises dans les renseignements détaillés.

(3) Dans la colonne locale d'opération.

(4) Si l'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans les observations.

(5) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans les observations.

(6) Le cas échéant, mentionner les provisions constatées dans les observations.

Alexis LEVASSEUR
1091 Chemin de Clères
76230 BOIS GUILLAUME

Alain AUVRAY
5 avenue Franklin Roosevelt
75008 PARIS

EXEMPLAIRE
POUR LE
GREFFE

Pomona
Rapport
des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017
Pomona
Société anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
3 avenue du Docteur Ténine
92160 ANTONY

Alexis LEVASSEUR
1091 Chemin de Clères
76230 BOIS GUILLAUME

Alain AUVRAY
5 avenue Franklin Roosevelt
75008 PARIS

Pomona

Siège social : 3 avenue du Docteur Ténine 92160 ANTONY
Capital social : €. 6 567 380

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux actionnaires,

1. 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 **Pomona** relatifs à l’exercice clos le 30 septembre 2017 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.

2. 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 plus amplement décrites dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l’audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participations à l'actif du bilan.

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.

4. Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux *actionnaires*

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 Directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

5. 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 le principe 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 Directoire.

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

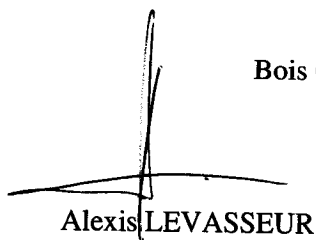
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

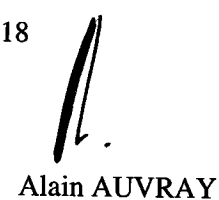
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction du principe 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.

Bois Guillaume et Paris, le 2 février 2018


Alexis LEVASSEUR


Alain AUVRAY



POMONA SA

3 avenue du Docteur Ténine

92184 ANTONY Cedex

Siren : 552044992

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 1er octobre 2016 au 30 septembre 2017

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017		
		Net	Brut	Amort. & Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE	• CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
	• IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 599 843	42 278 439	40 580 867	1 697 572
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions et brevets	220 301	220 301		220 301
	Fonds commercial ⁽¹⁾	1 494 797	22 039 059	21 316 309	722 750
	Autres immobilisations incorporelles	884 745	20 019 079	19 264 558	754 521
	Avances et acomptes				
	• IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 047 822	275 494 129	172 029 910	103 464 219
	Terrains	23 553 701	29 547 904	3 754 787	25 793 117
	Constructions	47 642 153	118 118 519	71 894 765	46 223 754
	Installations techniques	10 186 382	62 163 229	52 670 679	9 492 550
	Autres immobilisations corporelles	13 371 438	56 677 864	43 709 679	12 968 185
	Immobilisations en cours	2 178 641	8 771 059		8 771 059
	Avances et acomptes	115 506	215 554		215 554
	• IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES ⁽²⁾	230 111 796	236 218 337	21 029 657	215 188 680
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	222 216 655	228 047 914	20 880 468	207 167 446
	Créances rattachées à des participations		7 622	7 622	
	Autres titres immobilisés	12 040	56 160	44 120	12 040
	Prêts	5 149 195	5 239 029	92 816	5 146 213
	Autres immobilisations financières	2 733 906	2 867 612	4 631	2 862 981
TOTAL I		329 759 461	553 990 905	233 640 434	320 350 472
ACTIF CIRCULANT	• STOCKS ET EN-COURS	67 034 185	72 912 928	343 833	72 569 094
	Matières premières et autres approvisionnements	1 394 230	1 698 012	10 012	1 688 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	65 639 956	71 214 915	333 821	70 881 094
	• AVANCES ET ACOMPTES	902 379	4 074 312		4 074 312
	• CRÉANCES ⁽³⁾	525 197 617	553 397 627	6 466 341	546 931 286
	Clients et comptes rattachés	285 379 526	304 054 789	6 062 328	297 992 461
	Autres créances	239 818 092	249 342 838	404 012	248 938 826
	Capital souscrit appelé non versé				
	• DIVERS	44 479 020	52 373 094		52 373 094
	Valeurs mobilières de placement	444 511	6 478 779		6 478 779
	Disponibilités	44 034 508	45 894 315		45 894 315
RÉGUL.	• CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE ⁽³⁾	2 698 666	3 914 057		3 914 057
	TOTAL II	640 311 867	686 672 017	6 810 174	679 861 844
	• CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	• PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
• ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF		15 317	135 562		135 562
TOTAL GÉNÉRAL		970 086 645	1 240 798 485	240 450 607	1 000 347 877
⁽¹⁾ Dont droit au bail (net)					
⁽²⁾ Dont part à moins d'un an (brut)					
⁽³⁾ Dont part à plus d'un an (brut)					

COMPTES ANNUELS

- BILAN PASSIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017
CAPITAUX PROPRES	▪ CAPITAL, dont capital versé :	6 567 380	6 567 380
	▪ PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT	3 522 586	3 522 586
	▪ ÉCARTS DE RÉÉVALUATION, dt d'équivalence :		
	▪ RÉSERVES	10 281 203	10 281 203
	Réserve légale	765 980	765 980
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	3 688 300	3 688 300
	Autres réserves	5 826 923	5 826 923
	▪ REPORT A NOUVEAU	310 027 838	351 690 470
	▪ RÉSULTAT DE L'EXERCICE	60 348 657	35 760 180
AUTRES FONDS PROPRES	▪ SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	36 229	19 079
	▪ PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	5 249 968	6 049 823
	TOTAL I	396 033 860	413 890 721
AUTRES FONDS PROPRES	▪ PRODUIT DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS		
	▪ AVANCES CONDITIONNÉES		
PROV. RISQUES CHARGES	TOTAL II		
	▪ PROVISIONS POUR RISQUES	12 822 030	11 240 299
	▪ PROVISIONS POUR CHARGES	4 376 896	7 017 006
DETTES ⁽¹⁾	TOTAL III	17 198 926	18 257 305
	▪ EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	▪ AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	▪ EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT ⁽²⁾	123 574 669	149 458 863
	▪ EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS ⁽³⁾	5 983 658	5 385 485
	▪ AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN-COURS	559 219	603 334
	▪ DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	235 925 763	249 704 842
	▪ DETTES FISCALES ET SOCIALES	98 720 969	100 738 791
	▪ DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	30 506 806	679 370
	▪ AUTRES DETTES	61 409 126	61 600 117
RÉGUL	▪ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE ⁽¹⁾	8 257	0
TOTAL IV		556 688 466	568 170 801
▪ ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF		165 392	29 051
TOTAL GÉNÉRAL		970 086 645	1 000 347 877
⁽¹⁾ Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			501 366 069
⁽²⁾ Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			72 264 491
⁽³⁾ Dont emprunts participatifs			

COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

		Au 30/09/2016	Au 30/09/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION ⁽¹⁾	• VENTES DE MARCHANDISES	2 224 663 859	2 301 638 492
	• PRODUCTION VENDUE DE BIENS		
	• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	79 966 670	89 334 542
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET		
	dont à l'exportation : 51 262 390	2 304 630 529	2 390 973 035
	• PRODUCTION STOCKÉE		
CHARGES D'EXPLOITATION ⁽²⁾	• PRODUCTION IMMOBILISÉE		
	• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	450 158	336 500
	• REP. SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERTS DE CHARGES ⁽¹⁾	5 873 228	8 699 961
	• AUTRES PRODUITS	200 032	86 598
	TOTAL I	2 311 153 947	2 400 096 093
	• ACHATS DE MARCHANDISES	1 657 080 925	1 723 450 043
CHARGES D'EXPLOITATION ⁽²⁾	• VARIATION DE STOCK	(2 378 919)	(5 324 139)
	• ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPRO.	24 538 142	25 649 488
	• VARIATION DE STOCK	(27 734)	(294 900)
	• AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	236 519 830	246 075 039
	• IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	28 415 063	29 452 664
	• SALAIRES ET TRAITEMENTS	223 155 793	233 075 544
	• CHARGES SOCIALES	92 024 609	94 604 122
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	29 208 118	27 572 881
	Sur immobilisations { dotations amortissements	18 303 467	20 236 284
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 880 562	2 639 548
	• AUTRES CHARGES	8 024 089	4 697 049
	TOTAL II	2 107 914	1 820 443
	1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 290 643 742	2 376 081 184
	• BÉNÉFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)	20 510 205	24 014 909
	• PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	• PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS ⁽³⁾	24 290 309	19 146 818
	• PROD. AUTRES VAL. MOBILIÈRES ET CRÉANCES DE L'A.I. ⁽³⁾	95 797	308 746
	• AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS ⁽³⁾	901 544	859 766
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	613 971	38 340
	• DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE	762 266	699 255
	• PRODUITS NETS SUR CESSIONS DES V.M.P.	3 262	(1)
CHARGES FINANCIÈRES	TOTAL V	26 667 148	21 052 923
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 400 202	15 445 427
	• INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES ⁽⁴⁾	1 473 112	1 355 772
	• DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE	17 106	651 909
	• CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.	4	24
	TOTAL VI	3 890 424	17 453 132
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		22 776 725	3 599 791
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1 + 2 + III - IV)		43 286 930	27 614 701
PRODUITS EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	662 266	1 169 014
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	19 754 806	3 631 152
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	4 368 175	806 829
	TOTAL VII	24 785 246	5 606 995
CHARGES EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	846 273	266 952
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 537 396	1 432 370
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	965 058	907 238
	TOTAL VIII	7 348 728	2 606 560
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		17 436 519	3 000 434
• PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RÉSULTATS (IX)		710 025	28 593
	• IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	(335 233)	(5 173 638)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 362 606 342	2 426 756 011
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		2 302 257 685	2 390 995 831
5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)		60 348 657	35 760 180
⁽¹⁾ Dont produits afférents à des exercices antérieurs		4 375 919	5 877 545
⁽²⁾ Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		1 504 013	1 167 398
⁽³⁾ Dont produits concernant les entreprises liées		24 360 042	19 152 836
⁽⁴⁾ Dont charges concernant les entreprises liées		19 854	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- SOMMAIRE ANALYTIQUE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Page
Règles et méthodes comptables	7
État de l'actif immobilisé	11
Immobilisations corporelles	13
Échéances des créances	14
Disponibilités	15
Capitaux propres	16
État des provisions	17
Échéances des dettes	18
Écarts de conversion	19
Charges à payer	20
Produits à recevoir	21
Engagements financiers	22
Crédit-bail	24
Chiffre d'affaires	26
Charges et produits exceptionnels	27
Impôt sur les sociétés	28
Impôts différés	29
Effectif	30
Résultats des 5 derniers exercices	31
Filiales et participations	32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

CHIFFRES CLÉS

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euro
- Total du bilan : 1 000 347 877,41
- Résultat avant répartition : 35 760 180,00

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société POMONA , qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

RÈGLES GÉNÉRALES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat et aux frais accessoires, hors frais d'acquisition,
- ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée de vie prévue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dépenses éventuelles de recherche et de développement sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les logiciels sont amortis sur une durée de douze mois.

Les fonds de commerce sont constitués :

- du coût historique des fonds acquis par la société,
- le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

L'application des nouvelles règles comptables sur l'amortissement des fonds de commerce (Règlement ANC 2015-06 du 23/11/2015) a conduit la société à modifier leur durée d'amortissement.

Cette durée d'amortissement est désormais de 15 ans contre 10 ans auparavant. L'application de la nouvelle durée est réalisée de manière prospective.

Lorsqu'il existe des indices de perte de valeur sur un fonds de commerce, un test de dépréciation est réalisé. Une dépréciation est, le cas échéant, constatée.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISÉS

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

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

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été comptabilisées à leur cours de clôture.

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

STOCKS

Les stocks sont valorisés d'après le prix de revient d'achat, y compris les frais accessoires d'achats à l'exclusion de toute valeur ajoutée interne, avec application de la règle "premier entré, premier sorti" lorsque le lot ou le produit ne peut être précisément identifié. Seul le stock de produits surgelés et frais est valorisé au coût moyen pondéré.

Une dépréciation est constituée à partir d'une analyse au cas par cas.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La société applique les dispositions du règlement sur les passifs (règlement 2000-06 du Comité de la Réglementation Comptable) entré en vigueur le 1er janvier 2002. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu, compte tenu de l'indemnisation par l'assurance crédit prévue.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

OPÉRATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

SOCIÉTÉ MÈRE CONSOLIDANTE

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société Pomona, sis 3 avenue du docteur Ténine 92160 Antony (siren 552044992), société mère du groupe.

INTÉGRATION FISCALE

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/10/1998 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, Pomona S.A., sise 3 avenue du docteur Ténine à Antony.

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Ainsi en l'absence du régime d'intégration un produit d'impôt pour notre société aurait été constaté pour 146 849€.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Les mouvements de l'actif immobilisé sont repris dans les tableaux ci après.

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/10/2016	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 30/09/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 532 792	14 475 774	12 730 127	42 278 439
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles ⁽¹⁾	40 532 792	14 475 774	12 730 127	42 278 439
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 557 215	27 973 294	17 036 381	275 494 129
▪ Terrains	26 708 791	3 808 328	969 215	29 547 904
▪ Constructions	116 811 868	5 368 206	4 061 554	118 118 520
<i>sur sol propre</i>	57 069 585	2 605 427	2 243 511	57 431 501
<i>sur sol d'autrui</i>	9 056 086	222 182		9 278 268
<i>installations et agencements</i>	50 686 197	2 540 597	1 818 043	51 408 751
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	62 403 257	2 992 721	3 232 750	62 163 228
▪ Autres Immobilisations corporelles	56 339 152	6 910 803	6 572 092	56 677 863
<i>installations et agencements</i>	9 795 755	145 374	644 338	9 296 791
<i>matériel de transport</i>	19 847 485	3 683 107	3 992 203	19 538 389
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	26 695 911	3 082 322	1 935 551	27 842 683
<i>emballages récupérables et divers</i>				
▪ Immobilisations corporelles en cours	2 178 641	8 677 682	2 085 263	8 771 060
▪ Avances et acomptes	115 506	215 554	115 506	215 554
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	236 067 244	441 472	290 379	236 218 337
▪ Participations évaluées équivalence				
▪ Autres participations	228 030 536	25 000		228 055 536
▪ Autres titres immobilisés	56 160			56 160
▪ Prêts et autres immob. Financières ⁽²⁾	7 980 548	416 472	290 379	8 106 641
TOTAL	541 157 251	42 890 540	30 056 887	553 990 905

⁽¹⁾ dont : - logiciels : 19 475 347
- fonds de commerce (hors mali technique) : 10 441 637
- mali technique de fusion : 11 597 422
- marque : 220 301
- autres immobilisations incorporelles : 543 732
⁽²⁾ dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an 2 867 612

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/10/2016	Dotations	Diminutions	Cumul au 30/09/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 932 949	2 678 573	30 655	40 580 867
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles	37 932 949	2 678 573	30 655	40 580 867
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 509 393	17 557 711	13 037 195	172 029 909
▪ Terrains	3 155 090	604 594	4 897	3 754 787
▪ Constructions	69 169 715	6 445 736	3 720 686	71 894 765
<i>sur sol propre</i>	26 980 985	2 990 258	2 012 580	27 958 664
<i>sur sol d'autrui</i>	7 066 528	256 619		7 323 147
<i>installations et agencements</i>	35 122 202	3 198 859	1 708 106	36 612 955
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	52 216 875	3 556 667	3 102 864	52 670 678
▪ Autres Immobilisations corporelles	42 967 714	6 950 714	6 208 749	43 709 679
<i>installations et agencements</i>	7 533 906	591 882	614 420	7 511 368
<i>matériel de transport</i>	13 341 191	3 174 674	3 709 389	12 806 476
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	22 092 616	3 184 158	1 884 940	23 391 834
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	205 442 342	20 236 284	13 067 850	212 610 776

PROVISIONS	Cumul au 01/10/2016	Dotations	Reprises	Cumul au 30/09/2017
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	5 806 259	15 101 879	27 670	20 880 468
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
TOTAL	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657

L'augmentation du poste "autres participations" s'explique par la souscription des titres de la société PEGASE.

Les dotations sur immobilisations financières s'expliquent par la dépréciation des titres des sociétés Avon, Agrafeuse, Pomona Iberia et Newco 92 pour respectivement 310 850 €, 3 006 €, 11 023 €, 14 777 000 €.

Le montant total des reprises sur immobilisations financières s'explique par la reprise de dépréciation des titres Biofinesse.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

Les durées les plus généralement retenues sont les suivantes :

	Fourchette de durée :	
	de (ans)	à (ans)
▪ Construction et aménagement des constructions ⁽¹⁾	10	25
▪ Install., agencement et aménagement divers	5	10
▪ Installations, matériel et outillage industriel	5	8
▪ Matériel de transport	4	4
▪ Matériel et mobilier de bureau et matériel informatique	3	8

⁽¹⁾ Les bâtiments sont divisés en quatre composants (gros œuvre maçonnerie, charpente - structure métallique, couverture bardage isolation et aménagements). Ces quatre composants sont amortis sur, respectivement, 25, 20, 15 et 10 ans.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF - Échéances :	
		à moins d'un an	à plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	8 114 264	69 863	8 044 401
▪ Créances rattachées à des participations	7 622		7 622
▪ Prêts ⁽¹⁾	5 239 029	69 863	5 169 166
▪ Autres créances immobilisées	2 867 612		2 867 612
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	557 311 684	557 311 684	
▪ Clients et comptes rattachés ⁽²⁾	304 054 789	304 054 789	
▪ Personnel et comptes rattachés	284 972	284 972	
▪ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 550	134 550	
▪ État et autres collectivités publiques	37 685 951	37 685 951	
▪ Groupe et associés	193 042 036	193 042 036	
▪ Débiteurs divers	18 195 329	18 195 329	
▪ Charges constatées d'avance ⁽³⁾	3 914 057	3 914 057	
TOTAL	565 425 947	557 381 547	8 044 401

⁽¹⁾

Un crédit vendeur d'une valeur de 5 000 000 € a été consenti à la société Océalliance remboursable le 30 novembre 2021

⁽²⁾

Créances sur des sociétés liées : 1 013 395 €

⁽³⁾

Les charges constatées d'avance concernent essentiellement des dépenses d'exploitation afférentes à l'exercice suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DISPONIBILITÉS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Disponibilités

Le poste disponibilités s'élève à 45 894 315 €.

dont . Effets à échéance postérieure à la clôture de l'exercice, remis en banque	8 649 209 €
. Effets en portefeuille	3 859 361 €

Valeurs mobilières de placement

Ce poste inclut 5412 actions propres, pour un montant de 6 418 900 €.

Ces actions sont destinées à être attribuées gratuitement à des salariés. Elles ont donc fait l'objet d'une provision pour charges conformément à la réglementation comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CAPITAUX PROPRES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le capital social se compose de 328 369 actions ordinaires entièrement libérées, d'une valeur nominale de 20 €.

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice :

	Valeur début exercice	Autres mouvements	Affectation résultat N-1	Résultat de l'année N	Valeur fin exercice
• Capital	6 567 380				6 567 380
• Primes d'émission & fusion	3 522 586				3 522 586
• Réserve Legale	765 980				765 980
• Réserves réglementées	3 688 300				3 688 300
• Report à nouveau	310 027 838		41 662 632		351 690 470
• Résultat de l'exercice	60 348 657		-60 348 657	35 760 180	35 760 180
• Provisions règlementées	5 249 968	799 855			6 049 823
• Subvention investissement	36 229	-17 150			19 079
• Autres Reserves	5 826 923				5 826 923
TOTAL	396 033 860	782 705	-18 686 025	35 760 180	413 890 721

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Provision au 01/10/2016	Dotations	Reprises	Provision au 30/09/2017
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	5 249 968	907 238	107 383	6 049 823
▪ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
▪ Investissements				
▪ Hausse des prix				
▪ Fluctuation des cours				
▪ Amortissements dérogatoires	5 249 968	907 238	107 383	6 049 823
▪ Prêts d'installation				
▪ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES ⁽¹⁾	17 198 926	4 832 611	3 774 233	18 257 305
▪ Litiges	10 604 296	1 229 316	2 220 809	9 612 803
▪ Garanties données aux clients				
▪ Pertes sur marché à terme				
▪ Amendes et pénalités	70 000		50 000	20 000
▪ Pertes de change	10 670	135 562	10 670	135 562
▪ Pensions et obligations similaires				
▪ Impôts				
▪ Renouvellement des immobilisations				
▪ Grosses réparations				
▪ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
▪ Autres prov. pour risques et charges	6 513 961	3 467 733	1 492 754	8 488 940
DÉPRÉCIATIONS	12 032 070	17 949 414	2 141 652	27 839 831
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	5 955 448	15 101 879	27 670	21 029 657
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	5 806 259	15 101 879	27 670	20 880 468
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
▪ Stocks et en cours	259 703	536 727	452 597	343 833
▪ Clients	5 659 140	2 055 457	1 652 268	6 062 328
▪ Autres provisions pour dépréciation	157 779	255 351	9 117	404 012
TOTAL	34 480 964	23 689 263	6 023 267	52 146 959

⁽¹⁾ dont reprises de provisions non utilisées : 1 841 324 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur les commandes en cours.

	Montant brut au bilan	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DU PASSIF - Échéances :		
		à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de cinq ans
▪ Emprunts obligataires convertibles				
▪ Autres emprunts obligataires				
▪ Emprunt ⁽¹⁾ et dettes auprès des établissements de crédit	149 458 863	87 435 728	58 023 135	4 000 000
▪ Emprunts et dettes financières diverses	5 385 485	1 217 229	4 168 256	
▪ Fournisseurs et comptes rattachés ⁽²⁾	249 704 842	249 704 842		
▪ Personnel et comptes rattachés	42 570 212	42 560 204	10 008	
▪ Dettes fiscales et sociales	58 168 579	58 168 579		
▪ Dettes sur immobilisations	679 370	679 370		
▪ Groupe et associés	33 741 893	33 741 893		
▪ Autres dettes	27 858 224	27 858 224		
▪ Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	567 567 468	501 366 069	62 201 398	4 000 000

(1)
Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 1 534 037 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 14 444 303 €

(2) Dont dettes sur les sociétés liées : 13 478 531 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change
	montant au 30/09/2017	compensés par une couverture de change	au 30/09/2017
POSTES CONCERNÉS			
▪ Acomptes sur immobilisations			
▪ Prêts			
▪ Autres créances immobilisées			
▪ Créances d'exploitation	135 561		135 561
▪ Créances diverses			
▪ Dettes financières			
▪ Dettes d'exploitation	1		1
▪ Dettes sur immobilisations			
TOTAL	135 562		135 562

	Écarts de conversion PASSIF :	
	montant au 30/09/2017	compensés par une couverture de change
POSTES CONCERNÉS		
▪ Acomptes sur immobilisations		
▪ Prêts		
▪ Autres créances immobilisées		
▪ Créances d'exploitation	28 990	
▪ Créances diverses		
▪ Dettes financières		
▪ Dettes d'exploitation	60	
▪ Dettes sur immobilisations		
TOTAL	29 051	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2017
▪ Emprunts obligataires convertibles	
▪ Autres emprunts obligataires	
▪ Emprunts auprès des établissements de crédit	134 165
▪ Emprunts et dettes financières divers	148 497
▪ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
▪ Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 050 659
▪ Dettes fiscales et sociales	80 756 822
▪ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	678 110
▪ Autres dettes	27 849 821
TOTAL	152 618 074

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2017
▪ Créances rattachées à des participations	
▪ Autres immobilisations financières	
▪ Clients et comptes rattachés	25 049 332
▪ Créances fiscales et sociales	8 435 890
▪ Autres créances	14 710 173
▪ Disponibilités	
TOTAL	48 195 395

Il a été constaté un produit à recevoir, au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), pour un montant de 8 267 806 € dans les comptes de la société.

Ce produit a été enregistré en diminution de l'impôt sur les sociétés.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

ENGAGEMENTS DONNÉS PAR L'ENTREPRISE	Total	Engagements donnés au profit de :			
		dirigeants	filiales	participations	autres
▪ Cautions et garanties - Garantie d'actif et de passif	3 820 000 3 820 000				3 820 000 3 820 000
▪ Sûretés réelles					
▪ Autres engagements donnés					
TOTAL	3 820 000				3 820 000

ENGAGEMENTS REÇUS PAR L'ENTREPRISE	Total	Engagements accordés par :			
		dirigeants	filiales	participations	autres
▪ Cautions et garanties - Garantie sur travaux	265 427 265 427				265 427 265 427
▪ Sûretés réelles					
▪ Autres engagements reçus					
TOTAL	265 427				265 427

Une hypothèque de 7,5 M€ a été consentie pour garantir un emprunt de 15 M€ du Crédit Agricole.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Il est signalé en tant que besoin - bien que ne rentrant pas dans la catégorie des engagements donnés et reçus - que des cautions ont été consenties à titre onéreux par les établissements bancaires à des tiers, pour garantir les engagements de notre société, notamment à l'égard des douanes, sociétés ou organismes gestionnaires d'emplacements sur les marchés de gros ou les M.I.N. et organismes étrangers, pour un montant global de 1 222 986 €

La société POMONA utilise des instruments de couverture liés au dollar pour des montants s'élevant à 10,2 M€ au 30/09/2017.

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS	Total	Indemnités de fin de carrière	Compléments de retraite
Engagements au 01/10/2016	22 041 288	21 499 856	541 432
Engagements au 30/09/2017	24 094 215	23 874 695	219 520
Variation de l'exercice	2 052 927	2 374 839	(321 912)

La société n'a pas constaté de provision pour les engagements de retraite.

Les montants indiqués ci-dessus correspondent à des engagements relatifs :

- aux indemnités de fin de carrière prévues par la convention collective,
- aux compléments de retraites prévus par les accords d'entreprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL	Dotations aux amortissements :			Valeur nette
	Coût d'entrée	de l'exercice	cumulées	
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER				
▪ Terrains				
▪ Constructions				
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	160 000	40 000	143 452	16 548
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	160 000	40 000	143 452	16 548
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	160 000	40 000	143 452	16 548

BILAN RETRAITÉ	Valeur brute au 30/09/2017	Amortiss. cumulés	Valeur nette au 30/09/2017
BIENS IMMOBILIERS	147 666 423	75 649 552	72 016 871
▪ Terrains	29 547 904	3 754 787	25 793 117
▪ Constructions	118 118 519	71 894 765	46 223 754
BIENS MOBILIERS	127 772 152	96 523 810	31 248 342
▪ Installations tech., matériel et outillage	62 163 229	52 670 679	9 492 550
▪ Autres immobilisations corporelles	56 837 864	43 853 131	12 984 733
▪ Immobilisations en cours	8 771 059		8 771 059
TOTAL	275 438 575	172 173 362	103 265 213

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL	Redevances restant à payer :			Total à payer
	jusqu'à un an	de 1 à cinq ans	plus de cinq ans	
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER				
▪ Terrains				
▪ Constructions				
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	25 275	46 783		72 058
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	25 275	46 783		72 058
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	25 275	46 783		72 058

	Redevances payées :		
	au cours de l'exercice	cumulées	Prix d'achat résiduel ⁽¹⁾
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER			
▪ Terrains			
▪ Constructions			
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	30 240	108 360	16 000
▪ Installations tech., matériel et outillage			
▪ Autres immobilisations corporelles	30 240	108 360	16 000
▪ Immobilisations en cours			
TOTAL	30 240	108 360	16 000

⁽¹⁾ selon contrat

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice se décompose de la façon suivante :

Montant au 30/09/2017			
	Total	France	Export
VENTES DE MARCHANDISES	2 301 638 492	2 250 376 102	51 262 390
▪ Vente de marchandises en gros	2 301 110 516	2 249 848 126	51 262 390
▪ Ventes d'emballages	75 563	75 563	
▪ Cessions diverses	452 413	452 413	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			
PRODUCTION VENDUES DE SERVICES	89 334 542	89 334 542	
▪ Courtages			
▪ Commissions			
▪ Location de locaux	1 294 044	1 294 044	
▪ Autres prestations de services	88 040 498	88 040 498	
TOTAL (CHIFFRE D'AFFAIRES NET)	2 390 973 035	2 339 710 645	51 262 390

Participation des salariés :

Il a été constitué, conformément aux dispositions de l'accord dérogatoire du Groupe Pomona, une provision de 28 593 € au titre de cet exercice, contre une provision de 710 025 € au titre de l'exercice précédent.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Le détail des charges et produits exceptionnels de l'exercice est le suivant :

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Montant au 30/09/2017
▪ Amendes et pénalités		20 881
▪ Dommages et intérêts payés		19 963
▪ VNC des immobilisations corporelles		1 432 370
▪ Amortissements dérogatoires		907 238
▪ Opérations sur titres POMONA		124 432
▪ Créances prescrites		49 079
▪ Abandon de créances		50 000
▪ Divers		2 598
TOTAL		2 606 560

PRODUITS EXCEPTIONNELS		Montant au 30/09/2017
▪ Amortissements dérogatoires		107 383
▪ Récupération créances clients		104 199
▪ Dommages et intérêts reçus		1 111 338
▪ Produits ces cessions des éléments d'actifs corporels		3 159 966
▪ Quote part subvention virée au compte de résultat		17 700
▪ Opérations sur titres POMONA		124 432
▪ Dettes prescrites		519 458
▪ Remboursement caution		12 603
▪ Personnel créiteur		414
▪ Indemnité expropriation		449 501
TOTAL		5 606 995

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉPARTITION DU MONTANT GLOBAL DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Taux d'imposition sur les bénéfices 2017 : 34,35%				
	Montant au 30/09/2017 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 30/09/2017 après impôt	Montant de l'impôt dû au 30/09/2016
▪ Résultat courant	26 914 447	9 244 353	17 670 094	5 366 191
▪ Résultat exceptionnel à court terme	3 020 768	1 037 548	1 983 219	6 627 704
▪ Résultat exceptionnel à long terme				
▪ Crédits d'impôts		(10 184 877)		(9 538 566)
▪ Reports déficitaires				
▪ Incidence impôts étranger				
▪ Incidence intégration fiscale		(4 159 922)		(2 249 078)
▪ Participation des salariés	(710 025)	(243 874)	(466 151)	(760 467)
▪ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	29 225 190	(4 306 771)	19 187 162	(554 216)

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a permis au Groupe Pomona de poursuivre ses efforts en matière d'investissements logistiques, de développement de son système d'information et de formation de l'ensemble du personnel du Groupe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS DIFFÉRÉS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Bases d'impôt latent ou différé			Impôt différé ou latent
	Début d'exercice	Variations	Fin d'exercice	
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN - Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PHP...) - Produits financiers courus comptabilisés et imposables à l'échéance) - Plus-values à court terme étalées (expropriation, sinistres, ...) - Plus-values de fusion - Plus-values sur éléments apportés en société - Subventions d'investissement - Autres :	36 229	(17 150)	19 079	6 553
	36 229	(17 150)	19 079	6 553
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT - Plus-values à long terme différées - Autres :				
TOTAL	36 229	(17 150)	19 079	6 553

ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS DIFFÉRÉS	Bases d'impôt latent ou différé			Impôt différé ou latent
	Début d'exercice	Variations	Fin d'exercice	
DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN - Dettes provisionnées taxées antérieurement - Participation des salariés - Contribution sociale de solidarité - Provisions antérieurement taxées - Différences de conversion passif - Autres :	3 259 508	(681 045)	2 578 463	885 629
	3 094 117	(544 705)	2 549 412	875 651
	710 025	(681 432)	28 593	9 821
	2 384 092	136 728	2 520 819	865 830
	165 392	(136 341)	29 051	9 978
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT Autres :				
TOTAL	3 259 508	(681 045)	2 578 463	885 629

SOLDE NET	(3 223 279)	663 896	(2 559 383)	(879 076)
------------------	--------------------	----------------	--------------------	------------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Effectif moyen salarié à fin :	
	09/2017	09/2016
▪ Cadres et cadres supérieurs	1 094	1 079
▪ Agents de maîtrise	822	806
▪ Employés et ouvriers	4 785	4 672
TOTAL	6 700	6 558

Travailleurs temporaires extérieurs à l'entreprise :

Le montant des prestations versées à ce titre dans l'exercice s'élève à 6 913 184 €, ce qui rapporté à la masse des salaires et charges sociales versées pour le personnel de l'entreprise (au titre de l'effectif ci-dessus), soit 327 679 666 €, donne un ratio de 2,11 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

	du 01/10/16 au 30/09/17	du 01/10/15 au 30/09/16	du 01/10/14 au 30/09/15	du 01/10/13 au 30/09/14	du 30/09/12 au 30/09/13
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
• Capital social	6 567 380	6 567 380	6 567 380	6 567 380	6 567 380
• Nombre des actions ordinaires existantes	328 369	328 369	328 369	328 369	328 369
• Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
• Nombre maximum d'actions à créer : <i>par conversion d'obligations</i> <i>par exercice de droits de souscription</i>					
OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE					
• Chiffre d'affaires hors taxes	2 390 973 035	2 304 630 529	2 216 926 372	2 175 955 055	2 135 214 241
• Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	68 517 513	85 292 772	58 926 022	31 156 152	48 041 312
• Impôt sur les bénéfices	(5 173 638)	(335 233)	4 358 789	4 237 732	4 515 274
• Participation des salariés due au titre de l'exercice	28 593	710 025	2 055 714	1 056 278	282 978
• Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	35 760 180	60 348 657	49 282 582	36 267 939	26 740 843
• Résultat distribué		18 686 025	17 670 258	17 333 703	16 983 668
RÉSULTATS PAR ACTION					
• Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	224,33	258,61	159,92	78,76	131,69
• Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	108,90	183,78	150,08	110,45	81,44
• Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾		57,00	54,00	53,00	52,00
PERSONNEL					
• Effectif moyen des salariés employés	6 700	6 558	6 373	6 270	6 213
• Montant de la masse salariale	233 075 544	223 155 793	212 222 889	206 722 728	203 772 502
• Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	94 604 122	92 024 609	88 707 908	87 507 812	82 307 608

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Capitaux propres avant affectation (1) et (4)	Quote-part du capital détenu (1)	Valeur comptable brute des titres détenus (5)	Valeur comptable nette des titres détenus (5)	Prêts et avances consentis et non remboursés (6)	Montant cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%) (1)									
• Avon - Antony - 332689918	100 %	2 377 684	3 429 798			2 094 094			Valeurs CHF Valeurs CHF Le résultat renseigné est celui de la clôture des comptes de la SCI Topaze au 31/12/2016.
• Biofinesse - Toulouse - 43497206	100 %	526 036	3 369 100			564 754	(308 620)		
• Délice & Création - Antony - 492775101	100 %	7 697 514	5 100 000			5 100 000	23 411		
• Finapom - Antony - 622011096	100 %	8 473 867	8 111 865			8 111 865	1 477 751		
• Pomona Innovation Inv. - Antony - 499449460	100 %	357 550	37 000			37 000	5 815		
• Pomona Episcaveurs - Antony - 47680321	100 %	39 149 768	39 094 800			39 094 800	(36 517)		
• Pomona Foodtrade - Antony - 529850315	100 %	1 153 420	1 000 000			1 000 000	5 403 031		
• Pomona Import - Antony - 56229585	100 %	210 200	200 196			200 196	13 019		
• Lux Frats (Luxembourg)	100 %	(164 288)	12 500				551 003 822		
• Refaly - Antony - 529241721	100 %	1 197 606	1 000 000			1 000 000	117 770 273		
• Saveurs d'Antoine - Antony - 515339554	100 %	25 053 853	24 000 000			24 000 000	850 732		
• Terragala - Antony - 499449320	100 %	536 959	37 000			37 000	60 607 082		
• D Food Switzerland (Suisse)	100 %	43 597 871	22 570 605			22 570 605	2 472 401		
• Agrifeuse (Espagne)	100 %	23 062	3 006				(43 698)		
• AGD Suisse (Suisse)	100 %	72 686	12 866			12 866	14 593 227		
• Pomona Iberia (Espagne)	100 %	3 063 111	5 000 000			3 052 088	8 368 843		
• SCI Topaze Investissement - Antony - 527907406	100 %	56 090 065	54 999 000			54 999 000	3 505 364		
• Newco 92 - Antony - 812175560	100 %	44 244 423	60 000 000			45 223 000	1 360 478		
• Pegase - Vélizy Villacoublay - 823769419	50 %	50 000	25 000			25 000	1 006 878		
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) (1)									
•									
•									
•									
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (2)									
• Filiales françaises			45 162						
• Filiales étrangères									
• Participations dans les sociétés françaises									
• Participations dans les sociétés étrangères									

(1) Pour chacune des filiales et des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer la dénomination, le siège social et, s'il y a lieu, le numéro d'identification nationale (SIREN).

(2) Dans le montant de l'opération.

(3) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans les observations.

(4) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans les observations.

(5) Le cas échéant, mentionner les provisions constatées dans les observations.

POMONA
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
au capital de 6.567.380 €
3, avenue du Docteur Ténine - 92160 ANTONY
552 044 992 RCS NANTERRE

Extrait du
PROCES VERBAL
DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 21 MARS 2018

Le 21 mars 2018, à 10 heures 30, les actionnaires de POMONA, Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance, au capital de 6 567 380 €, divisé en 328 369 actions de 20 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social à Antony (92160) 3, avenue du Docteur Ténine, sur la convocation qui leur en a été faite par le Directoire, par lettres adressées aux actionnaires le 6 mars 2018.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Hugues DEWAVRIN, en sa qualité de Président du Conseil de Surveillance.

Mesdames Carole DEWAVRIN et Laurence DEWAVRIN, après avoir accepté, sont appelées comme scrutateurs.

Monsieur Jacques-Olivier BOUDIN est désigné comme secrétaire par les membres du bureau ainsi constitué.

Monsieur Alain AUVRAY et Monsieur Alexis LEVASSEUR, Commissaires aux Comptes titulaires ont été régulièrement convoqués et assistent à la réunion.

La feuille de présence, certifiée exacte par les Membres du bureau permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent :

- pour toutes les résolutions, exception faite de la seconde résolution, 295 310 actions, soit 89,93 % du nombre d'actions composant le capital social, et 92,78 % du nombre d'actions disposant du droit de vote, selon le détail suivant :

Votes par correspondance :	1 836
Pouvoirs au Président :	15 679
Pouvoirs au conjoint ou à un autre actionnaire :	18 873
Présents :	258 922
TOTAL	295 310



- et pour la seconde résolution relative à l'affectation du résultat, 302 296 actions, soit 92,06 % du nombre d'actions composant le capital social, et 94,98 % du nombre d'actions disposant du droit de vote, selon le détail suivant :

Votes par correspondance :	1 836
Pouvoirs au Président :	15 207
Pouvoirs au conjoint ou à un autre actionnaire :	16 973
Présents :	268 280
TOTAL	302 296

Le Président déclare alors que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut délibérer valablement.

Monsieur le Président rappelle l'ordre du jour de l'Assemblée :

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2017,

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après qu'il ait été rappelé, en application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts qu'il a été distribué un dividende au titre de chacun des trois derniers exercices précédant l'exercice 2016/2017, à savoir pour une action :

<u>EXERCICE</u>	<u>TOTAL</u>
2013/2014	53,00 €
2014/2015	54,00 €
2015/2016	57,00 €

Décide d'affecter, conformément aux propositions du Directoire, le bénéfice net de l'exercice 2016/2017

qui s'élève à.....	35.760.180 €
augmenté du «report à nouveau» de	351.690.470 €
soit au total	387.450.650 €

de la façon suivante :

a) Distribution aux actionnaires d'un dividende de comprenant le dividende statutaire de 6 % du montant libéré et non amorti des actions	19.700.377 €
b) Dotation au compte «report à nouveau » de	367.750.273 €
	387.450.650 €



Comme conséquence de ce qui précède et après constatation de l'existence des sommes distribuables, l'Assemblée Générale fixe à la somme de **61 € par action** le dividende à répartir au titre de l'exercice 2016/2017.

Il est précisé que ce dividende ne sera attribué qu'à 322.957 actions, les 5.412 actions détenues par la société n'ouvrant pas droit à dividende.

Compte tenu du fait que par décision du Directoire en date du 20 décembre 2017, il a été distribué sur le dividende global de 19.700.377 €, un acompte de 18.408.549 € correspondant à **57,00 € par action**, il reste à distribuer aux actionnaires un solde de **4 € par action** qui sera payable aux actionnaires au siège social à compter du 16 avril 2018.

Il est rappelé que pour les actionnaires personnes physiques domiciliées en France, et conformément aux Loi de Finances et Loi de Financement de la sécurité sociale pour 2018, les dividendes sont soumis :

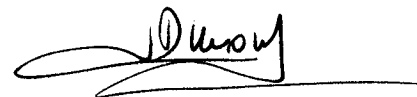
- au prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux unique de 30%, se décomposant par un prélèvement de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu, et de 17,2 % au titre de prélèvements sociaux,
- ou en cas d'option au barème progressif de l'impôt sur le revenu par le contribuable pour l'ensemble de ses revenus de capitaux mobiliers, au barème progressif de l'impôt sur le revenu après un abattement de 40%, et aux prélèvements sociaux de 17,2%.

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

Rien n'étant plus à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, signé après lecture par les membres du bureau.

Pour extrait certifié conforme
à l'original
Fait à Antony, le 28/03/2018



Eric DUMONT
Président du Directoire