

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)

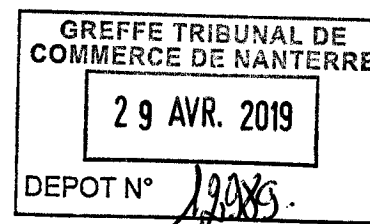
Numéro de gestion : 2002 B 01902

Numéro SIREN : 552 044 992

Nom ou dénomination : POMONA

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2019 sous le numéro de dépôt 12989

groupe **pomona**



POMONA SA

3 avenue du Docteur Ténine

92184 ANTONY Cedex

Siren : 552044992

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 1er octobre 2017 au 30 septembre 2018

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2017	Au 30/09/2018		
		Net	Brut	Amort. & Prov.	Net
ACTIF	• CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
	• IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 697 572	43 086 939	41 169 620	1 917 319
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions et brevets	220 301	220 301		220 301
	Fonds commercial ⁽¹⁾	722 750	22 239 059	21 423 813	815 246
	Autres immobilisations incorporelles	754 521	20 627 579	19 745 807	881 772
	Avances et acomptes				
	• IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 464 219	308 483 236	184 859 361	123 623 875
	Terrains	25 793 117	38 629 323	4 554 470	34 074 853
	Constructions	46 223 754	131 583 461	78 317 889	53 265 573
	Installations techniques	9 492 550	66 254 573	55 175 950	11 078 623
	Autres immobilisations corporelles	12 968 185	58 965 661	46 811 051	12 154 610
	Immobilisations en cours	8 771 059	12 778 441		12 778 441
	Avances et acomptes	215 554	271 776		271 776
	• IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES ⁽²⁾	215 188 680	240 036 233	26 563 456	213 472 777
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	207 167 446	231 492 989	26 414 267	205 078 722
	Créances rattachées à des participations		7 622	7 622	
	Autres titres immobilisés	12 040	56 160	44 120	12 040
	Prêts	5 146 213	5 239 029	92 816	5 146 213
	Autres immobilisations financières	2 862 981	3 240 432	4 631	3 235 801
	TOTAL I	320 350 472	591 606 408	252 592 437	339 013 971
ACTIF CIRCULANT	• STOCKS ET EN-COURS	72 569 094	74 830 148	320 850	74 509 298
	Matières premières et autres approvisionnements	1 688 000	1 606 345	9 094	1 597 251
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	70 881 094	73 223 803	311 756	72 912 047
	• AVANCES ET ACOMPTES	4 074 312	680 904		680 904
	• CRÉANCES ⁽³⁾	546 931 286	573 369 979	6 227 510	567 142 468
	Clients et comptes rattachés	297 992 461	315 748 485	6 033 910	309 714 576
	Autres créances	248 938 826	257 621 493	193 601	257 427 892
	Capital souscrit appelé non versé				
	• DIVERS	52 373 094	22 030 194		22 030 194
	Valeurs mobilières de placement	6 478 779	1 349 208		1 349 208
	Disponibilités	45 894 315	20 680 986		20 680 986
RÉGUL.	• CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE ⁽³⁾	3 914 057	3 809 312		3 809 312
	TOTAL II	679 861 844	674 720 536	6 548 360	668 172 176
	• CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	• PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
• ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF		135 562	1 061		1 061
TOTAL GÉNÉRAL		1 000 347 877	1 266 328 006	259 140 797	1 007 187 209
⁽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 30/09/2017	Au 30/09/2018
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	351 690 470	367 750 272
	▪ RÉSULTAT DE L'EXERCICE	35 760 180	27 915 949
	▪ SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 079	14 578
	▪ PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	6 049 823	7 036 263
TOTAL I		413 890 721	423 088 231
AUTRES FONDS PROPRES	▪ PRODUIT DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS		
	▪ AVANCES CONDITIONNÉES		
TOTAL II			
PROV. RISQUES CHARGES	▪ PROVISIONS POUR RISQUES	11 240 299	8 177 658
	▪ PROVISIONS POUR CHARGES	7 017 006	2 107 891
	TOTAL III	18 257 305	10 285 549
DETTES ⁽¹⁾	▪ EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	▪ AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	▪ EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT ⁽²⁾	149 458 863	135 827 818
	▪ EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS ⁽³⁾	5 385 485	4 671 593
	▪ AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN-COURS	603 334	808 989
	▪ DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	249 704 842	254 636 864
	▪ DETTES FISCALES ET SOCIALES	100 738 791	104 774 620
	▪ DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	679 370	1 015 245
	▪ AUTRES DETTES	61 600 117	71 999 036
RÉGUL	▪ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE ⁽¹⁾	0	2 500
TOTAL IV		568 170 801	573 736 663
▪ ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF		29 051	76 765
TOTAL GÉNÉRAL		1 000 347 877	1 007 187 209
(1) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			484 837 139
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			26 990 466
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

		Au 30/09/2017	Au 30/09/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION ⁽¹⁾	• VENTES DE MARCHANDISES	2 301 638 492	2 429 240 240
	• PRODUCTION VENDUE DE BIENS		
	• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	89 334 542	90 237 719
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET		
	dont à l'exportation : 51 048 559	2 390 973 035	2 519 477 959
	• PRODUCTION STOCKÉE		
	• PRODUCTION IMMOBILISÉE		
	• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	336 500	256 016
	• REP. SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERTS DE CHARGES (1)	8 699 961	12 995 138
	• AUTRES PRODUITS	86 598	1 012 481
TOTAL I		2 400 096 093	2 533 741 594
CHARGES D'EXPLOITATION ⁽²⁾	• ACHATS DE MARCHANDISES	1 723 450 043	1 813 492 999
	• VARIATION DE STOCK	(5 324 139)	(2 008 402)
	• ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPRO.	25 649 488	28 269 968
	• VARIATION DE STOCK	(294 900)	91 667
	• AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	246 075 039	272 764 668
	• IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	29 452 664	31 853 368
	• SALAIRES ET TRAITEMENTS	233 075 544	252 125 259
	• CHARGES SOCIALES	94 604 122	102 100 536
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	27 572 881	23 955 741
	Sur immobilisations { dotations amortissements	20 236 284	18 999 548
	dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 639 548	2 513 623
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 697 049	2 442 569
	• AUTRES CHARGES	1 820 443	2 730 339
	TOTAL II	2 376 081 184	2 525 376 143
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		24 014 909	8 365 450
• BÉNÉFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)			
• PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	• PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS ⁽³⁾	19 146 818	19 030 478
	• PROD. AUTRES VAL. MOBILIERES ET CREANCES DE L'A.I. ⁽³⁾	308 746	309 161
	• AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS ⁽³⁾	859 766	141 772
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	38 340	1 707 445
	• DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE	699 255	
	• PRODUITS NETS SUR CESSIONS DES V.M.P.	(1)	
TOTAL V		21 052 923	21 188 856
CHARGES FINANCIÈRES	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	15 445 427	7 033 258
	• INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES ⁽⁴⁾	1 355 772	1 042 548
	• DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE	651 909	
	• CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.	24	47
TOTAL VI		17 453 132	8 075 853
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		3 599 791	13 113 002
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1 + 2 + III - IV)		27 614 701	21 478 453
PRODUITS EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	1 169 014	1 020 797
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	3 631 152	911 111
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	806 829	5 129 524
TOTAL VII		5 606 995	7 061 431
CHARGES EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	266 952	5 323 750
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 432 370	696 261
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	907 238	986 440
TOTAL VIII		2 606 560	7 006 451
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		3 000 434	54 981
• PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RÉSULTATS (IX)		28 593	
• IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)		(5 173 638)	(6 382 516)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		2 426 756 011	2 561 991 881
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		2 390 995 831	2 534 075 931
5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)		35 760 180	27 915 949
⁽¹⁾ Dont produits afférents à des exercices antérieurs		5 877 545	12 981 776
⁽²⁾ Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		1 167 398	1 170 436
⁽³⁾ Dont produits concernant les entreprises liées		19 152 836	19 037 886
⁽⁴⁾ Dont charges concernant les entreprises liées			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- SOMMAIRE ANALYTIQUE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	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
Effectifs	30
Résultats des 5 derniers exercices	31
Filiales et participations	32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHIFFRES CLÉS

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euro
- Total du bilan : 1 007 187 208,71
- Résultat avant répartition : 27 915 949,43

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 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 3 ans.

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.

Les fonds de commerce sont amortis sur une durée de 15 ans.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 d'utilisation.

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/1988 (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 de régime d'intégration un produit d'impôt pour notre société aurait pu être constaté pour 8 256 727€.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/10/2017	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 30/09/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 278 439	824 420	15 920	43 086 939
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles ⁽¹⁾	42 278 439	824 420	15 920	43 086 939
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	275 494 129	46 759 357	13 770 250	308 483 236
▪ Terrains	29 547 904	9 122 265	40 846	38 629 323
▪ Constructions	118 118 519	14 062 620	597 678	131 583 461
<i>sur sol propre</i>	57 431 500	7 970 143	216 179	65 185 464
<i>sur sol d'autrui</i>	9 278 268	311 069	29 960	9 559 377
<i>installations et agencements</i>	51 408 751	5 781 408	351 539	56 838 620
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	62 163 229	5 390 393	1 299 048	66 254 573
▪ Autres Immobilisations corporelles	56 677 864	6 611 911	4 324 114	58 965 661
<i>installations et agencements</i>	9 296 791	254 430	87 008	9 464 213
<i>matériel de transport</i>	19 538 390	3 139 112	3 178 549	19 498 953
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	27 842 683	3 218 370	1 058 557	30 002 495
<i>emballages récupérables et divers</i>				
▪ Immobilisations corporelles en cours	8 771 059	11 320 388	7 313 006	12 778 441
▪ Avances et acomptes	215 554	251 780	195 558	271 776
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	236 218 337	4 176 249	358 354	240 036 233
▪ Participations évaluées équivalence				
▪ Autres participations	228 055 536	3 445 075		231 500 612
▪ Autres titres immobilisés	56 160			56 160
▪ Prêts et autres immob. Financières ⁽²⁾	8 106 641	731 174	358 354	8 479 461
TOTAL	553 990 905	51 760 026	14 144 524	591 606 408

⁽¹⁾ dont : - logiciels : 20 083 847
- fonds de commerce (hors mali technique) : 10 641 637
- mali technique de fusion : 11 597 422
- marque : 220 301
- droit au bail : 543 732
⁽²⁾ dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an 3 240 432

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/10/2017	Dotations	Diminutions	Cumul au 30/09/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 580 867	604 673	15 920	41 169 620
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles	40 580 867	604 673	15 920	41 169 620
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 029 910	18 394 875	5 565 424	184 859 361
▪ Terrains	3 754 787	815 498	15 815	4 554 470
▪ Constructions	71 894 765	6 836 739	413 615	78 317 889
<i>sur sol propre</i>	27 958 664	2 956 625	105 830	30 809 458
<i>sur sol d'autrui</i>	7 323 147	271 390	9 528	7 585 009
<i>installations et agencements</i>	36 612 955	3 608 724	298 257	39 923 421
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	52 670 679	3 739 755	1 234 483	55 175 950
▪ Autres Immobilisations corporelles	43 709 679	7 002 883	3 901 511	46 811 051
<i>installations et agencements</i>	7 511 368	540 214	68 506	7 983 077
<i>matériel de transport</i>	12 806 476	3 319 386	2 791 146	13 334 717
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	23 391 834	3 143 283	1 041 859	25 493 258
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	212 610 776	18 999 548	5 581 344	226 028 980

PROVISIONS	Cumul au 01/10/2017	Dotations	Reprises	Cumul au 30/09/2018
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	20 880 468	7 033 258	1 499 459	26 414 267
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
TOTAL	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456

L'augmentation du poste "autres participations" s'explique par la souscription des titres des sociétés SC Terre Océane (1 864 904 €), SC Poitevine (1 072 171 €) et Lux Frais (508 000 €).

Les dotations sur immobilisations financières s'expliquent par la dépréciation des titres des sociétés Avon pour 757 258 € et Newco 92 pour 6 276 000 €.

Le montant des reprises sur immobilisations financières s'explique par la reprise de dépréciation des titres Biofinesse et Pomona Iberia pour respectivement 85 459 € et 1 414 000 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	8 487 084	69 863	8 417 221
▪ Créances rattachées à des participations	7 622		7 622
▪ Prêts	5 239 029	69 863	5 169 166
▪ Autres créances immobilisées	3 240 432		3 240 432
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	577 179 291	577 179 291	
▪ Clients et comptes rattachés ⁽¹⁾	315 748 485	315 748 485	
▪ Personnel et comptes rattachés	271 215	271 215	
▪ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	402 311	402 311	
▪ État et autres collectivités publiques	42 043 640	42 043 640	
▪ Groupe et associés	196 627 935	196 627 935	
▪ Débiteurs divers	18 276 391	18 276 391	
▪ Charges constatées d'avance ⁽²⁾	3 809 312	3 809 312	
TOTAL	585 666 375	577 249 154	8 417 221

⁽¹⁾

Créances sur des sociétés liées : 1 702 309 €

⁽²⁾

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Disponibilités

Le poste disponibilités s'élève à 20 680 986 €.

dont . Effets à échéance postérieure à la clôture de l'exercice, remis en banque	9 252 107 €
. Effets en portefeuille	3 484 801 €

Valeurs mobilières de placement

Ce poste inclut 1056 actions propres, pour un montant de 1 289 376 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CAPITAUX PROPRES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	351 690 470		16 059 803		367 750 273
▪ Résultat de l'exercice	35 760 180		-35 760 180	27 915 949	27 915 949
▪ Provisions règlementées	6 049 823	986 440			7 036 263
▪ Subvention investissement	19 079	-4 501			14 578
▪ Autres Reserves	5 826 923				5 826 923
TOTAL	413 890 721	981 938	-19 700 377	27 915 949	423 088 231

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Provision au 01/10/2017	Dotations	Reprises	Provision au 30/09/2018
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	6 049 823	986 440		7 036 263
▪ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
▪ Investissements				
▪ Hausse des prix				
▪ Fluctuation des cours				
▪ Amortissements dérogatoires	6 049 823	986 440		7 036 263
▪ Prêts d'installation				
▪ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES ⁽¹⁾	18 257 305	2 442 569	10 414 325	10 285 549
▪ Litiges	9 612 803	2 302 353	4 087 992	7 827 164
▪ Garanties données aux clients				
▪ Pertes sur marché à terme				
▪ Amendes et pénalités	20 000			20 000
▪ Pertes de change	135 562	1 061	135 562	1 061
▪ Pensions et obligations similaires				
▪ Impôts				
▪ Renouvellement des immobilisations				
▪ Grosses réparations				
▪ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
▪ Autres prov. pour risques et charges	8 488 940	139 155	6 190 771	2 437 324
DÉPRÉCIATIONS	27 839 831	9 546 881	4 274 896	33 111 816
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	20 880 468	7 033 258	1 499 459	26 414 267
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
▪ Stocks et en cours	343 833	541 688	564 671	320 850
▪ Clients	6 062 328	1 966 990	1 995 409	6 033 910
▪ Autres provisions pour dépréciation	404 012	4 945	215 357	193 601
TOTAL	52 146 959	12 975 890	14 689 221	50 433 628

⁽¹⁾ dont reprises de provisions non utilisées : 4 303 414 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	135 827 818	51 477 601	82 350 217	2 000 000
▪ Emprunts et dettes financières diverses	4 671 593	931 274	3 740 318	
▪ Fournisseurs et comptes rattachés ⁽²⁾	254 636 864	254 636 864		
▪ Personnel et comptes rattachés	45 307 471	45 307 471		
▪ Dettes fiscales et sociales	59 467 149	59 467 149		
▪ Dettes sur immobilisations	1 015 245	1 015 245		
▪ Groupe et associés	40 105 919	40 105 919		
▪ Autres dettes	31 893 117	31 893 117		
▪ Produits constatés d'avance ⁽³⁾	2 500	2 500		
TOTAL	572 927 675	484 837 139	86 090 535	2 000 000

(1)
Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 52 211 207 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 20 984 489 €

(2) Dont dettes sur les sociétés liées : 10 965 498 €

(3) Les produits constatés d'avance concernent essentiellement des dépenses d'exploitation afférentes à l'exercice suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change
	montant au 30/09/2018	compensés par une couverture de change	au 30/09/2018
POSTES CONCERNÉS			
▪ Acomptes sur immobilisations			
▪ Prêts			
▪ Autres créances immobilisées			
▪ Créances d'exploitation	881		881
▪ Créances diverses			
▪ Dettes financières			
▪ Dettes d'exploitation	181		181
▪ Dettes sur immobilisations			
TOTAL	1 061		1 061

	Écarts de conversion PASSIF :	
	montant au 30/09/2018	compensés par une couverture de
POSTES CONCERNÉS		
▪ Acomptes sur immobilisations		
▪ Prêts		
▪ Autres créances immobilisées		
▪ Créances d'exploitation	76 691	
▪ Créances diverses		
▪ Dettes financières		
▪ Dettes d'exploitation	75	
▪ Dettes sur immobilisations		
TOTAL	76 765	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2018
▪ Emprunts obligataires convertibles	
▪ Autres emprunts obligataires	
▪ Emprunts auprès des établissements de crédit	41 320
▪ Emprunts et dettes financières divers	130 278
▪ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
▪ Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 380 043
▪ Dettes fiscales et sociales	85 450 576
▪ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	944 317
▪ Autres dettes	31 759 005
TOTAL	163 705 538

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2018
▪ Créances rattachées à des participations	
▪ Autres immobilisations financières	
▪ Clients et comptes rattachés	25 002 577
▪ Créances fiscales et sociales	7 965 744
▪ Autres créances	14 193 854
▪ Disponibilités	
TOTAL	47 162 175

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 7 537 493 € 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	2 761 390 2 761 390				2 761 390 2 761 390
▪ Sûretés réelles					
▪ Autres engagements reçus - Retenue sur prix	100 000 100 000				100 000 100 000
TOTAL	2 861 390				2 861 390

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 1 173 451 €

La société POMONA utilise des instruments de couverture liés au dollar pour des montants s'élevant à 10,3 M€ au 30/09/2018.

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS	Total	Indemnités de fin de carrière	Compléments de retraite
Engagements au 01/10/2017	24 094 215	23 874 695	219 520
Engagements au 30/09/2018	12 897 195	12 873 891	23 304
Variation de l'exercice	(11 197 020)	(11 000 804)	(196 216)

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.

La société Pomona a décidé d'externaliser une partie des engagements retraite pour un montant de 13 M€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

BILAN RETRAITÉ	Valeur brute au 30/09/2018	Amortiss. cumulés	Valeur nette au 30/09/2018
BIENS IMMOBILIERS ▪ Terrains ▪ Constructions	170 212 784	82 872 359	87 340 425
	38 629 323	4 554 470	34 074 853
	131 583 461	78 317 889	53 265 573
BIENS MOBILIERS ▪ Installations tech., matériel et outillage ▪ Autres immobilisations corporelles ▪ Immobilisations en cours	138 158 676	102 147 002	36 011 674
	66 254 573	55 175 950	11 078 623
	59 125 661	46 971 051	12 154 610
	12 778 441		12 778 441
TOTAL	308 371 460	185 019 361	123 352 099

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 ▪ Installations tech., matériel et outillage ▪ Autres immobilisations corporelles ▪ Immobilisations en cours	21 729	25 054		46 783
	21 729	25 054		46 783
TOTAL	21 729	25 054		46 783

	Redevances payées :		
	au cours de l'exercice	cumulées	Prix d'achat résiduel ⁽¹⁾
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER ▪ Terrains ▪ Constructions			
CRÉDIT-BAIL MOBILIER ▪ Installations tech., matériel et outillage ▪ Autres immobilisations corporelles ▪ Immobilisations en cours	25 275	133 635	16 000
	25 275	133 635	16 000
TOTAL	25 275	133 635	16 000

⁽¹⁾ selon contrat

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

	Montant au 30/09/2018		
	Total	France	Export
VENTES DE MARCHANDISES	2 429 240 240	2 378 191 681	51 048 559
▪ Vente de marchandises en gros	2 428 650 577	2 377 602 018	51 048 559
▪ Ventes d'emballages	101 646	101 646	
▪ Cessions diverses	488 017	488 017	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			
PRODUCTION VENDUES DE SERVICES	90 237 719	90 237 719	
▪ Courtages			
▪ Commissions			
▪ Location de locaux	1 752 396	1 752 396	
▪ Autres prestations de services	88 485 323	88 485 323	
TOTAL (CHIFFRE D'AFFAIRES NET)	2 519 477 959	2 468 429 400	51 048 559

Participation des salariés :

Il a été constitué, conformément aux dispositions de l'accord dérogatoire du Groupe Pomona, une provision de 0 € au titre de cet exercice, contre une provision de 28 593 € au titre de l'exercice précédent.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant au 30/09/2018
▪ Amendes et pénalités ▪ Dommages et intérêts payés ▪ VNC des immobilisations corporelles ▪ Amortissements dérogatoires ▪ Opérations sur titres POMONA ▪ Personnel débiteur ▪ Créances prescrites ▪ Divers	48 383 97 194 696 261 986 440 5 129 524 164 44 398 4 087
TOTAL	7 006 451

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant au 30/09/2018
▪ Récupération créances clients ▪ Dommages et intérêts reçus ▪ Produits des cessions des éléments d'actifs corporels ▪ Quote part de la subvention virée au compte de résultat ▪ Dettes prescrites ▪ Indemnités d'assurance reçues ▪ Organismes sociaux ▪ Personnel créditeur ▪ Opérations sur titres POMONA ▪ Divers ▪	70 648 595 004 895 756 12 366 95 823 5 516 254 738 2 023 5 129 524 35
TOTAL	7 061 431

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Taux d'imposition sur les bénéfices 2018 : 39,18%				
	Montant au 30/09/2018 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 30/09/2018 après impôt	Montant de l'impôt dû au 30/09/2017
▪ Résultat courant	10 002 418	3 919 268	6 083 151	9 244 353
▪ Résultat exceptionnel à court terme	92 354	36 187	56 167	1 037 548
▪ Résultat exceptionnel à long terme				
▪ Crédits d'impôts		(12 200 978)		(10 184 877)
▪ Reports déficitaires				
▪ Incidence impôts étranger				
▪ Incidence intégration fiscale		3 208 797		(4 159 922)
▪ Participation des salariés	(28 593)	(11 204)	(17 389)	(243 874)
▪ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	10 066 179	(5 047 930)	6 121 928	(4 306 772)

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 :	19 079	(4 501)	14 578	5 712
	19 079	(4 501)	14 578	5 712
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ▪ Plus-values à long terme différées ▪ Autres :				
TOTAL	19 079	(4 501)	14 578	5 712

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 :	2 578 463	137 037	2 715 500	1 064 020
	2 549 412	89 322	2 638 734	1 033 941
	28 593	(28 593)		
	2 520 819	117 915	2 638 734	1 033 941
	29 051	47 715	76 765	30 079
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ▪ Autres :				
TOTAL	2 578 463	137 037	2 715 500	1 064 020

SOLDE NET	(2 559 383)	(141 539)	(2 700 922)	(1 058 308)
------------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Effectif moyen salarié à fin :	
	09/2018	09/2017
▪ Cadres et cadres supérieurs	1 114	1 094
▪ Agents de maîtrise	879	822
▪ Employés et ouvriers	4 947	4 785
TOTAL	6 939	6 700

Travailleurs temporaires extérieurs à l'entreprise :

Le montant des prestations versées à ce titre dans l'exercice s'élève à 7 499 455 €, 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 354 225 794 €, donne un ratio de 2,12 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	du 01/10/17 au 30/09/18	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
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	2 519 477 959	2 390 973 035	2 304 630 529	2 216 926 372	2 175 955 055
▪ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	38 819 650	68 517 513	85 292 772	58 926 022	31 156 152
▪ Impôt sur les bénéfices	(6 382 516)	(5 173 638)	(335 233)	4 358 789	4 237 732
▪ Participation des salariés due au titre de l'exercice		28 593	710 025	2 055 714	1 056 278
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	27 915 949	35 760 180	60 348 657	49 282 582	36 267 939
▪ Résultat distribué		19 700 377	18 686 025	17 670 258	17 333 703
RÉSULTATS PAR ACTION					
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	137,66	224,33	258,61	159,92	78,76
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	85,01	108,90	183,78	150,08	110,45
▪ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾		61,00	57,00	54,00	53,00
PERSONNEL					
▪ Effectif moyen des salariés employés	6 939	6 700	6 558	6 373	6 270
▪ Montant de la masse salariale ⁽²⁾	252 125 259	233 075 544	223 155 793	212 222 889	206 722 728
▪ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...) ⁽²⁾	102 100 536	94 604 122	92 024 609	88 707 908	87 507 812

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 (450%) (1)									
■ Avon - Antony - 332689918	100 %	3 429 798	1 336 836			14 253 667	(753 234)		
■ Biofinesse - Toulouse - 434297206	100 %	3 369 100	650 213			8 037 664	90 666		
■ Délice & Création - Antony - 492775101	100 %	5 100 000	5 100 000			111 688 915	1 616 057		
■ Flapom - Antony - 622011096	100 %	8 111 865	8 111 865				10 340		
■ Pomona Innovation Inv. - Antony - 499449460	100 %	37 000	37 000				(17 724)		
■ Pomona Episcaveurs - Antony - 476980321	100 %	39 094 800	39 094 800			582 579 121	10 823 929		
■ Pomona Foodtrade - Antony - 529850315	100 %	1 000 000	1 000 000			118 294 364	696 096		
■ Pomona Import - Antony - 562129585	100 %	200 196	200 196			65 081 668	2 727 423		
■ Lux Frais (Luxembourg)	100 %	520 500	508 000			16 340 618	443 336		
■ Refaly - Antony - 529241721	100 %	1 000 000	1 000 000			15 171 998	8 800 172		
■ Saveurs d'Antoine - Antony - 515339554	100 %	24 000 000	24 000 000			137 073 045	5 338 198		
■ Terragala - Antony - 499449320	100 %	37 000	37 000			39 371 817	1 267 464		
■ D-Food Switzerland (Suisse)	100 %	22 570 605	22 570 605			2 169 326	1 021 679	1 080 000	Valeurs CHF
■ Agrafeuse (Espagne)	100 %	3 006	12 866				(6 087)		
■ AGD Suisse (Suisse)	100 %	12 866	4 466 088			1 998 096	12 421		Valeurs CHF
■ Pomona Ibéria (Espagne)	100 %	5 000 000	54 999 000			4 302 217	803 959		
■ SCI Topaze Investissement - Antony - 527907406	100 %	54 999 000	54 999 000			2 591 080	(11 836 491)		Le résultat renseigné est celui de la clôture des comptes de la SCI Topaze au 31/12/2017
■ Newco 92 - Antony - 812175560	100 %	60 000 000	38 947 000			230 800	2 418		
■ Pegase - Vélizy Villacoublay - 823769419	50 %	25 000	25 000			174 138	51 932		
■ SC Océane - Antony - 420910499	100 %	1 864 904	1 864 904			81 863	25 077		
■ SC La Poltevine - Antony - 404227886	100 %	1 072 171	1 072 171						
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) (1)									
■									
■									
■									
■									
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (2)									
■ Filiales françaises									
■ Filiales étrangères			45 178						
■ 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 monnaie locale d'opération.

(4) 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.

(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
1, rue Benjamin Franklin
44800 SAINT HERBLAIN

Alain AUVRAY
5 avenue Franklin Roosevelt
75008 PARIS

Pomona

Rapport
des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018
Pomona
Société anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
3 avenue du Docteur Ténine
92160 ANTONY

Alexis LEVASSEUR
1, rue Benjamin Franklin
44800 SAINT HERBLAIN

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 2018

A l'assemblée générale de la société Pomona,

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 2018 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 2017 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. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L.225-102-1 du code de commerce figure dans le rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L.823-10 de ce code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels et doivent faire l'objet d'un rapport par un organisme tiers indépendant.

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.

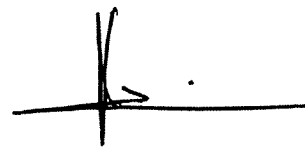
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Saint Herblain et Paris, le 6 février 2019

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' and 'V' followed by a horizontal line.

Alexis LEVASSEUR

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line.

Alain AUVRAY



POMONA SA

3 avenue du Docteur Ténine

92184 ANTONY Cedex

Siren : 552044992

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 1er octobre 2017 au 30 septembre 2018

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

Société : POMONA

		Au 30/09/2017	Au 30/09/2018		
		Net	Brut	Amort. & Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE	• CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
	• IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 697 572	43 086 939	41 169 620	1 917 319
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions et brevets	220 301	220 301		220 301
	Fonds commercial ⁽¹⁾	722 750	22 239 059	21 423 813	815 246
	Autres immobilisations incorporelles	754 521	20 627 579	19 745 807	881 772
	Avances et acomptes				
	• IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 464 219	308 483 236	184 859 361	123 623 875
	Terrains	25 793 117	38 629 323	4 554 470	34 074 853
	Constructions	46 223 754	131 583 461	78 317 889	53 265 573
	Installations techniques	9 492 550	66 254 573	55 175 950	11 078 623
	Autres immobilisations corporelles	12 968 185	58 965 661	46 811 051	12 154 610
	Immobilisations en cours	8 771 059	12 778 441		12 778 441
	Avances et acomptes	215 554	271 776		271 776
	• IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES ⁽²⁾	215 188 680	240 036 233	26 563 456	213 472 777
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	207 167 446	231 492 989	26 414 267	205 078 722
	Créances rattachées à des participations		7 622	7 622	
	Autres titres immobilisés	12 040	56 160	44 120	12 040
	Prêts	5 146 213	5 239 029	92 816	5 146 213
	Autres immobilisations financières	2 862 981	3 240 432	4 631	3 235 801
	TOTAL I	320 350 472	591 606 408	252 592 437	339 013 971
ACTIF CIRCULANT	• STOCKS ET EN-COURS	72 569 094	74 830 148	320 850	74 509 298
	Matières premières et autres approvisionnements	1 688 000	1 606 345	9 094	1 597 251
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	70 881 094	73 223 803	311 756	72 912 047
	• AVANCES ET ACOMPTES	4 074 312	680 904		680 904
	• CRÉANCES ⁽³⁾	546 931 286	573 369 979	6 227 510	567 142 468
	Clients et comptes rattachés	297 992 461	315 748 485	6 033 910	309 714 576
	Autres créances	248 938 826	257 621 493	193 601	257 427 892
	Capital souscrit appelé non versé				
	• DIVERS	52 373 094	22 030 194		22 030 194
	Valeurs mobilières de placement	6 478 779	1 349 208		1 349 208
	Disponibilités	45 894 315	20 680 986		20 680 986
RÉGUL.	• CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE ⁽³⁾	3 914 057	3 809 312		3 809 312
	TOTAL II	679 861 844	674 720 536	6 548 360	668 172 176
	• CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	• PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
• ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF		135 562	1 061		1 061
TOTAL GÉNÉRAL		1 000 347 877	1 266 328 006	259 140 797	1 007 187 209

⁽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 30/09/2017	Au 30/09/2018
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	351 690 470	367 750 272
	• RÉSULTAT DE L'EXERCICE	35 760 180	27 915 949
AUTRES FONDS PROPRES	• SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 079	14 578
	• PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	6 049 823	7 036 263
	TOTAL I	413 890 721	423 088 231
AUTRES FONDS PROPRES	• PRODUIT DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS		
	• AVANCES CONDITIONNÉES		
PROV. RISQUES CHARGES	TOTAL II		
	• PROVISIONS POUR RISQUES	11 240 299	8 177 658
	• PROVISIONS POUR CHARGES	7 017 006	2 107 891
DETTES ⁽¹⁾	TOTAL III	18 257 305	10 285 549
	• EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	• AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	• EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT ⁽²⁾	149 458 863	135 827 818
	• EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS ⁽³⁾	5 385 485	4 671 593
	• AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN-COURS	603 334	808 989
	• DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	249 704 842	254 636 864
	• DETTES FISCALES ET SOCIALES	100 738 791	104 774 620
	• DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	679 370	1 015 245
	• AUTRES DETTES	61 600 117	71 999 036
RÉGUL	• PRODUITS CONSTATES D'AVANCE ⁽¹⁾	0	2 500
TOTAL IV		568 170 801	573 736 663
• ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF		29 051	76 765
TOTAL GÉNÉRAL		1 000 347 877	1 007 187 209
⁽¹⁾ Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			484 837 139
⁽²⁾ Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			26 990 466
⁽³⁾ Dont emprunts participatifs			

COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

		Au 30/09/2017	Au 30/09/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION ⁽¹⁾	• VENTES DE MARCHANDISES	2 301 638 492	2 429 240 240
	• PRODUCTION VENDUE DE BIENS		
	• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	89 334 542	90 237 719
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET		
	dont à l'exportation : 51 048 559	2 390 973 035	2 519 477 959
	• PRODUCTION STOCKÉE		
	• PRODUCTION IMMOBILISÉE		
CHARGES D'EXPLOITATION ⁽²⁾	• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	336 500	256 016
	• REP. SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERTS DE CHARGES (1)	8 699 961	12 995 138
	• AUTRES PRODUITS	86 598	1 012 481
	TOTAL I	2 400 096 093	2 533 741 594
	• ACHATS DE MARCHANDISES	1 723 450 043	1 813 492 999
	• VARIATION DE STOCK	(5 324 139)	(2 008 402)
	• ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPRO.	25 649 488	28 269 968
	• VARIATION DE STOCK	(294 900)	91 667
	• AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	246 075 039	272 764 668
	• IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	29 452 664	31 853 368
	• SALAIRES ET TRAITEMENTS	233 075 544	252 125 259
	• CHARGES SOCIALES	94 604 122	102 100 536
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	27 572 881	23 955 741
	Sur immobilisations { dotations amortissements	20 236 284	18 999 548
	Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 639 548	2 513 623
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 697 049	2 442 569
	• AUTRES CHARGES	1 820 443	2 730 339
	TOTAL II	2 376 081 184	2 525 376 143
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		24 014 909	8 365 450
	• BÉNÉFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)		
	• PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	• PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS ⁽³⁾	19 146 818	19 030 478
	• PROD. AUTRES VAL. MOBILIÈRES ET CRÉANCES DE L'A.I. ⁽³⁾	308 746	309 161
	• AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS ⁽³⁾	859 766	141 772
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	38 340	1 707 445
	• DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE	699 255	
	• PRODUITS NETS SUR CESSIONS DES V.M.P.	(1)	
	TOTAL V	21 052 923	21 188 856
CHARGES FINANCIÈRES	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	15 445 427	7 033 258
	• INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES ⁽⁴⁾	1 355 772	1 042 548
	• DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE	651 909	
	• CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.	24	47
TOTAL VI		17 453 132	8 075 853
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		3 599 791	13 113 002
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1 + 2 + III - IV)		27 614 701	21 478 453
PRODUITS EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	1 169 014	1 020 797
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	3 631 152	911 111
	• REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES	806 829	5 129 524
	TOTAL VII	5 606 995	7 061 431
CHARGES EXCEPT.	• SUR OPÉRATIONS DE GESTION	266 952	5 323 750
	• SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 432 370	696 261
	• DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	907 238	986 440
	TOTAL VIII	2 606 560	7 006 451
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		3 000 434	54 981
	• PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RÉSULTATS (IX)	28 593	
	• IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	(5 173 638)	(6 382 516)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		2 426 756 011	2 561 991 881
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		2 390 995 831	2 534 075 931
5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)		35 760 180	27 915 949
⁽¹⁾ Dont produits afférents à des exercices antérieurs		5 877 545	12 981 776
⁽²⁾ Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		1 167 398	1 170 436
⁽³⁾ Dont produits concernant les entreprises liées		19 152 836	19 037 886
⁽⁴⁾ Dont charges concernant les entreprises liées			

Visa pour Identification

Les Commissaires aux Comptes Page 4 sur 32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- SOMMAIRE ANALYTIQUE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	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
Effectifs	30
Résultats des 5 derniers exercices	31
Filiales et participations	32

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHIFFRES CLÉS

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euro
- Total du bilan : 1 007 187 208,71
- Résultat avant répartition : 27 915 949,43

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 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 3 ans.

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.

Les fonds de commerce sont amortis sur une durée de 15 ans.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 d'utilisation.

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/1988 (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 de régime d'intégration un produit d'impôt pour notre société aurait pu être constaté pour 8 256 727€.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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

IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/10/2017	Augmentations	Diminutions	Valeur brute au 30/09/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 278 439	824 420	15 920	43 086 939
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles ⁽¹⁾	42 278 439	824 420	15 920	43 086 939
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	275 494 129	46 759 357	13 770 250	308 483 236
▪ Terrains	29 547 904	9 122 265	40 846	38 629 323
▪ Constructions	118 118 519	14 062 620	597 678	131 583 461
<i>sur sol propre</i>	57 431 500	7 970 143	216 179	65 185 464
<i>sur sol d'autrui</i>	9 278 268	311 069	29 960	9 559 377
<i>installations et agencements</i>	51 408 751	5 781 408	351 539	56 838 620
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	62 163 229	5 390 393	1 299 048	66 254 573
▪ Autres Immobilisations corporelles	56 677 864	6 611 911	4 324 114	58 965 661
<i>installations et agencements</i>	9 296 791	254 430	87 008	9 464 213
<i>matériel de transport</i>	19 538 390	3 139 112	3 178 549	19 498 953
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	27 842 683	3 218 370	1 058 557	30 002 495
<i>emballages récupérables et divers</i>				
▪ Immobilisations corporelles en cours	8 771 059	11 320 388	7 313 006	12 778 441
▪ Avances et acomptes	215 554	251 780	195 558	271 776
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	236 218 337	4 176 249	358 354	240 036 233
▪ Participations évaluées équivalence				
▪ Autres participations	228 055 536	3 445 075		231 500 612
▪ Autres titres immobilisés	56 160			56 160
▪ Prêts et autres immob. Financières ⁽²⁾	8 106 641	731 174	358 354	8 479 461
TOTAL	553 990 905	51 760 026	14 144 524	591 606 408

⁽¹⁾ dont : - logiciels : 20 083 847
 - fonds de commerce (hors mali technique) : 10 641 637
 - mali technique de fusion : 11 597 422
 - marque : 220 301
 - droit au bail : 543 732
⁽²⁾ dont dépôts et cautionnements versés à plus d'un an 3 240 432

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

AMORTISSEMENTS	Cumul au 01/10/2017	Dotations	Diminutions	Cumul au 30/09/2018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 580 867	604 673	15 920	41 169 620
▪ Frais d'établissement				
▪ Autres immobilisations incorporelles	40 580 867	604 673	15 920	41 169 620
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 029 910	18 394 875	5 565 424	184 859 361
▪ Terrains	3 754 787	815 498	15 815	4 554 470
▪ Constructions	71 894 765	6 836 739	413 615	78 317 889
<i>sur sol propre</i>	27 958 664	2 956 625	105 830	30 809 458
<i>sur sol d'autrui</i>	7 323 147	271 390	9 528	7 585 009
<i>installations et agencements</i>	36 612 955	3 608 724	298 257	39 923 421
▪ Install. techniques Matériel et Outil.	52 670 679	3 739 755	1 234 483	55 175 950
▪ Autres Immobilisations corporelles	43 709 679	7 002 883	3 901 511	46 811 051
<i>installations et agencements</i>	7 511 368	540 214	68 506	7 983 077
<i>matériel de transport</i>	12 806 476	3 319 386	2 791 146	13 334 717
<i>mat. de bureau, informatique, mobilier</i>	23 391 834	3 143 283	1 041 859	25 493 258
<i>emballages récupérables et divers</i>				
TOTAL	212 610 776	18 999 548	5 581 344	226 028 980

PROVISIONS	Cumul au 01/10/2017	Dotations	Reprises	Cumul au 30/09/2018
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	20 880 468	7 033 258	1 499 459	26 414 267
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
TOTAL	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456

L'augmentation du poste "autres participations" s'explique par la souscription des titres des sociétés SC Terre Océane (1 864 904 €), SC Poitevine (1 072 171 €) et Lux Frais (508 000 €).

Les dotations sur immobilisations financières s'expliquent par la dépréciation des titres des sociétés Avon pour 757 258 € et Newco 92 pour 6 276 000 €.

Le montant des reprises sur immobilisations financières s'explique par la reprise de dépréciation des titres Biofinesse et Pomona Iberia pour respectivement 85 459 € et 1 414 000 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	8 487 084	69 863	8 417 221
▪ Créances rattachées à des participations	7 622		7 622
▪ Prêts	5 239 029	69 863	5 169 166
▪ Autres créances immobilisées	3 240 432		3 240 432
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	577 179 291	577 179 291	
▪ Clients et comptes rattachés ⁽¹⁾	315 748 485	315 748 485	
▪ Personnel et comptes rattachés	271 215	271 215	
▪ Sécurité sociale et autres organismes sociaux	402 311	402 311	
▪ État et autres collectivités publiques	42 043 640	42 043 640	
▪ Groupe et associés	196 627 935	196 627 935	
▪ Débiteurs divers	18 276 391	18 276 391	
▪ Charges constatées d'avance ⁽²⁾	3 809 312	3 809 312	
TOTAL	585 666 375	577 249 154	8 417 221

⁽¹⁾

Créances sur des sociétés liées : 1 702 309 €

⁽²⁾

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Disponibilités

Le poste disponibilités s'élève à 20 680 986 €.

dont . Effets à échéance postérieure à la clôture de l'exercice, remis en banque	9 252 107 €
. Effets en portefeuille	3 484 801 €

Valeurs mobilières de placement

Ce poste inclut 1056 actions propres, pour un montant de 1 289 376 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CAPITAUX PROPRES -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	351 690 470		16 059 803		367 750 273
▪ Résultat de l'exercice	35 760 180		-35 760 180	27 915 949	27 915 949
▪ Provisions règlementées	6 049 823	986 440			7 036 263
▪ Subvention investissement	19 079	-4 501			14 578
▪ Autres Reserves	5 826 923				5 826 923
TOTAL	413 890 721	981 938	-19 700 377	27 915 949	423 088 231

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Provision au 01/10/2017	Dotations	Reprises	Provision au 30/09/2018
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	6 049 823	986 440		7 036 263
▪ Recons. de gisements miniers et pétroliers				
▪ Investissements				
▪ Hausse des prix				
▪ Fluctuation des cours				
▪ Amortissements dérogatoires	6 049 823	986 440		7 036 263
▪ Prêts d'installation				
▪ Autres provisions réglementées				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES ⁽¹⁾	18 257 305	2 442 569	10 414 325	10 285 549
▪ Litiges	9 612 803	2 302 353	4 087 992	7 827 164
▪ Garanties données aux clients				
▪ Pertes sur marché à terme				
▪ Amendes et pénalités	20 000			20 000
▪ Pertes de change	135 562	1 061	135 562	1 061
▪ Pensions et obligations similaires				
▪ Impôts				
▪ Renouvellement des immobilisations				
▪ Grosses réparations				
▪ Charges soc. et fisc. sur congés à payer				
▪ Autres prov. pour risques et charges	8 488 940	139 155	6 190 771	2 437 324
DÉPRÉCIATIONS	27 839 831	9 546 881	4 274 896	33 111 816
▪ Immobilisations incorporelles	0			0
▪ Immobilisations corporelles				
▪ Immobilisations financières	21 029 657	7 033 258	1 499 459	26 563 456
<i>titres mis en équivalence</i>				
<i>titres de participation</i>	20 880 468	7 033 258	1 499 459	26 414 267
<i>autres immobilisations financières</i>	149 189			149 189
▪ Stocks et en cours	343 833	541 688	564 671	320 850
▪ Clients	6 062 328	1 966 990	1 995 409	6 033 910
▪ Autres provisions pour dépréciation	404 012	4 945	215 357	193 601
TOTAL	52 146 959	12 975 890	14 689 221	50 433 628

⁽¹⁾ dont reprises de provisions non utilisées : 4 303 414 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	135 827 818	51 477 601	82 350 217	2 000 000
▪ Emprunts et dettes financières diverses	4 671 593	931 274	3 740 318	
▪ Fournisseurs et comptes rattachés ⁽²⁾	254 636 864	254 636 864		
▪ Personnel et comptes rattachés	45 307 471	45 307 471		
▪ Dettes fiscales et sociales	59 467 149	59 467 149		
▪ Dettes sur immobilisations	1 015 245	1 015 245		
▪ Groupe et associés	40 105 919	40 105 919		
▪ Autres dettes	31 893 117	31 893 117		
▪ Produits constatés d'avance ⁽³⁾	2 500	2 500		
TOTAL	572 927 675	484 837 139	86 090 535	2 000 000

⁽¹⁾ Emprunts souscrits en cours de l'exercice : 52 211 207 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 20 984 489 €

⁽²⁾ Dont dettes sur les sociétés liées : 10 965 498 €

⁽³⁾ Les produits constatés d'avance concernent essentiellement des dépenses d'exploitation afférentes à l'exercice suivant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ÉCARTS DE CONVERSION -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Écarts de conversion ACTIF :		Provisions pour perte de change
	montant au 30/09/2018	compensés par une couverture de change	au 30/09/2018
POSTES CONCERNÉS			
▪ Acomptes sur immobilisations			
▪ Prêts			
▪ Autres créances immobilisées			
▪ Créances d'exploitation	881		881
▪ Créances diverses			
▪ Dettes financières			
▪ Dettes d'exploitation	181		181
▪ Dettes sur immobilisations			
TOTAL	1 061		1 061

	Écarts de conversion PASSIF :	
	montant au 30/09/2018	compensés par une couverture de
POSTES CONCERNÉS		
▪ Acomptes sur immobilisations		
▪ Prêts		
▪ Autres créances immobilisées		
▪ Créances d'exploitation	76 691	
▪ Créances diverses		
▪ Dettes financières		
▪ Dettes d'exploitation	75	
▪ Dettes sur immobilisations		
TOTAL	76 765	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CHARGES À PAYER -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2018
▪ Emprunts obligataires convertibles	
▪ Autres emprunts obligataires	
▪ Emprunts auprès des établissements de crédit	41 320
▪ Emprunts et dettes financières divers	130 278
▪ Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
▪ Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 380 043
▪ Dettes fiscales et sociales	85 450 576
▪ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	944 317
▪ Autres dettes	31 759 005
TOTAL	163 705 538

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRODUITS À RECEVOIR -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

	Montant au 30/09/2018
▪ Créances rattachées à des participations	
▪ Autres immobilisations financières	
▪ Clients et comptes rattachés	25 002 577
▪ Créances fiscales et sociales	7 965 744
▪ Autres créances	14 193 854
▪ Disponibilités	
TOTAL	47 162 175

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 7 537 493 € 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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	2 761 390 2 761 390			2 761 390 2 761 390
▪ Sûretés réelles				
▪ Autres engagements reçus - Retenue sur prix	100 000 100 000			100 000 100 000
TOTAL	2 861 390			2 861 390

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 1 173 451 €

La société POMONA utilise des instruments de couverture liés au dollar pour des montants s'élevant à 10,3 M€ au 30/09/2018.

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS	Total	Indemnités de fin de carrière	Compléments de retraite
Engagements au 01/10/2017	24 094 215	23 874 695	219 520
Engagements au 30/09/2018	12 897 195	12 873 891	23 304
Variation de l'exercice	(11 197 020)	(11 000 804)	(196 216)

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.

La société Pomona a décidé d'externaliser une partie des engagements retraite pour un montant de 13 M€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	16 548	160 000	
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	160 000	16 548	160 000	
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	160 000	16 548	160 000	

BILAN RETRAITÉ	Valeur brute au 30/09/2018	Amortiss. cumulés	Valeur nette au 30/09/2018
BIENS IMMOBILIERS	170 212 784	82 872 359	87 340 425
▪ Terrains	38 629 323	4 554 470	34 074 853
▪ Constructions	131 583 461	78 317 889	53 265 573
BIENS MOBILIERS	138 158 676	102 147 002	36 011 674
▪ Installations tech., matériel et outillage	66 254 573	55 175 950	11 078 623
▪ Autres immobilisations corporelles	59 125 661	46 971 051	12 154 610
▪ Immobilisations en cours	12 778 441		12 778 441
TOTAL	308 371 460	185 019 361	123 352 099

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- CRÉDIT-BAIL : IMMOBILISATIONS ET ENGAGEMENTS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	21 729	25 054		46 783
▪ Installations tech., matériel et outillage				
▪ Autres immobilisations corporelles	21 729	25 054		46 783
▪ Immobilisations en cours				
TOTAL	21 729	25 054		46 783

	Redevances payées :		
	au cours de l'exercice	cumulées	Prix d'achat résiduel ⁽¹⁾
CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER			
▪ Terrains			
▪ Constructions			
CRÉDIT-BAIL MOBILIER	25 275	133 635	16 000
▪ Installations tech., matériel et outillage			
▪ Autres immobilisations corporelles	25 275	133 635	16 000
▪ Immobilisations en cours			
TOTAL	25 275	133 635	16 000

⁽¹⁾ selon contrat

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

Montant au 30/09/2018			
	Total	France	Export
VENTES DE MARCHANDISES	2 429 240 240	2 378 191 681	51 048 559
▪ Vente de marchandises en gros	2 428 650 577	2 377 602 018	51 048 559
▪ Ventes d'emballages	101 646	101 646	
▪ Cessions diverses	488 017	488 017	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			
PRODUCTION VENDUES DE SERVICES	90 237 719	90 237 719	
▪ Courtages			
▪ Commissions			
▪ Location de locaux	1 752 396	1 752 396	
▪ Autres prestations de services	88 485 323	88 485 323	
TOTAL (CHIFFRE D'AFFAIRES NET)	2 519 477 959	2 468 429 400	51 048 559

Participation des salariés :

Il a été constitué, conformément aux dispositions de l'accord dérogatoire du Groupe Pomona, une provision de 0 € au titre de cet exercice, contre une provision de 28 593 € au titre de l'exercice précédent.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant au 30/09/2018
- Amendes et pénalités - Dommages et intérêts payés - VNC des immobilisations corporelles - Amortissements dérogatoires - Opérations sur titres POMONA - Personnel débiteur - Créances prescrites - Divers	48 383 97 194 696 261 986 440 5 129 524 164 44 398 4 087
TOTAL	7 006 451

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant au 30/09/2018
- Récupération créances clients - Dommages et intérêts reçus - Produits des cessions des éléments d'actifs corporels - Quote part de la subvention virée au compte de résultat - Dettes prescrites - Indemnités d'assurance reçues - Organismes sociaux - Personnel créditeur - Opérations sur titres POMONA - Divers	70 648 595 004 895 756 12 366 95 823 5 516 254 738 2 023 5 129 524 35
TOTAL	7 061 431

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Taux d'imposition sur les bénéfices 2018 : 39,18%				
	Montant au 30/09/2018 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 30/09/2018 après impôt	Montant de l'impôt dû au 30/09/2017
▪ Résultat courant	10 002 418	3 919 268	6 083 151	9 244 353
▪ Résultat exceptionnel à court terme	92 354	36 187	56 167	1 037 548
▪ Résultat exceptionnel à long terme				
▪ Crédits d'impôts		(12 200 978)		(10 184 877)
▪ Reports déficitaires				
▪ Incidence impôts étranger				
▪ Incidence intégration fiscale		3 208 797		(4 159 922)
▪ Participation des salariés	(28 593)	(11 204)	(17 389)	(243 874)
▪ Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	10 066 179	(5 047 930)	6 121 928	(4 306 772)

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 :	19 079	(4 501)	14 578	5 712
	19 079	(4 501)	14 578	5 712
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ▪ Plus-values à long terme différées ▪ Autres :				
TOTAL	19 079	(4 501)	14 578	5 712

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 :	2 578 463	137 037	2 715 500	1 064 020
	2 549 412	89 322	2 638 734	1 033 941
	28 593	(28 593)		
	2 520 819	117 915	2 638 734	1 033 941
	29 051	47 715	76 765	30 079
DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT ▪ Autres :				
TOTAL	2 578 463	137 037	2 715 500	1 064 020

SOLDE NET	(2 559 383)	(141 539)	(2 700 922)	(1 058 308)
------------------	-------------	-----------	-------------	-------------

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : POMONA

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Effectif moyen salarié à fin :	
	sept-18	sept-17
▪ Cadres et cadres supérieurs	1 114	1 094
▪ Agents de maîtrise	879	822
▪ Employés et ouvriers	4 947	4 785
TOTAL	6 939	6 700

Travailleurs temporaires extérieurs à l'entreprise :

Le montant des prestations versées à ce titre dans l'exercice s'élève à 7 499 455 €, 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 354 225 794 €, donne un ratio de 2,12 %

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	du 01/10/17 au 30/09/18	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
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 : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					
OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE					
▪ Chiffre d'affaires hors taxes	2 519 477 959	2 390 973 035	2 304 630 529	2 216 926 372	2 175 955 055
▪ Résultat avant impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	38 819 650	68 517 513	85 292 772	58 926 022	31 156 152
▪ Impôt sur les bénéfices	(6 382 516)	(5 173 638)	(335 233)	4 358 789	4 237 732
▪ Participation des salariés due au titre de l'exercice		28 593	710 025	2 055 714	1 056 278
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	27 915 949	35 760 180	60 348 657	49 282 582	36 267 939
▪ Résultat distribué		19 700 377	18 686 025	17 670 258	17 333 703
RÉSULTATS PAR ACTION					
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	137,66	224,33	258,61	159,92	78,76
▪ Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	85,01	108,90	183,78	150,08	110,45
▪ Dividende attribué à chaque action ⁽¹⁾		59,99	57,00	54,00	53,00
PERSONNEL					
▪ Effectif moyen des salariés employés	6 939	6 700	6 558	6 373	6 270
▪ Montant de la masse salariale ⁽²⁾	252 125 259	233 075 544	223 155 793	212 222 889	206 722 728
▪ Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...) ⁽²⁾	102 100 536	94 604 122	92 024 609	88 707 908	87 507 812

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : POMONA
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	1 336 836			14 253 667	(753 234)		
• Biofinesse - Toulouse - 434297206	100 %	3 349 100	650 213			8 037 664	90 666		
• Délice & Création - Antony - 492775101	100 %	5 100 000	5 100 000			111 688 915	1 616 057		
• Finalpom - Antony - 622011096	100 %	8 111 865	8 111 865				10 340		
• Pomona Innovation Inv. - Antony - 499449460	100 %	37 000	37 000				(17 724)		
• Pomona Epistaveurs - Antony - 476980321	100 %	39 094 800	39 094 800			582 579 121	10 823 929		
• Pomona Foodtrade - Antony - 529850315	100 %	1 000 000	1 000 000			118 294 364	696 096		
• Pomona Import - Antony - 562129585	100 %	200 196	200 196			65 081 668	2 727 423		
• Lux Frais (Luxembourg)	100 %	520 500	508 000			16 342 618	443 336		
• Relaly - Antony - 529241721	100 %	1 000 000	1 000 000			15 171 998	8 800 172		
• Saveurs d'Antoine - Antony - 515339554	100 %	24 000 000	24 000 000			137 073 045	5 338 198		
• Terragaia - Antony - 499449320	100 %	37 000	37 000			39 371 817	1 267 464		
• D-Food Switzerland (Suisse)	100 %	22 570 605	22 570 605			2 169 326	1 021 679	1 080 000	Valeurs CHF
• Agrafeuse (Espagne)	100 %	3 006	12 866			1 998 096	12 421		Valeurs CHF
• AGD Suisse (Suisse)	100 %	5 000 000	4 466 088				17 155		
• Pomona Iberia (Espagne)	100 %	54 999 000	54 999 000			4 302 217	803 959		
• SCI Topaze Investissement - Antony - 527907406	100 %	60 000 000	38 947 000			2 591 080	(11 836 491)		
• Newco 92 - Antony - 812175560	100 %	25 000	25 000			230 800	2 418		
• Pegase - Vélizy Villacoublay - 823769419	50 %	1 864 904	1 864 904			174 138	51 932		
• SC Océane - Antony - 420910499	100 %	1 072 171	1 072 171			81 863	25 077		
• SC La Poltevine - Antony - 404227886	100 %								
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%) (1)									
•									
•									
•									
•									
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (2)									
• Filiales françaises		45 178	45 178						
• 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 monnaie locale d'opération.

(4) 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.

(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.

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 27 MARS 2019

Le 27 mars 2019, 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 12 mars 2019.

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 Jean-Baptiste 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.

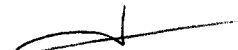
Monsieur Alain AUVRAY et Monsieur Alexis LEVASSEUR, Commissaires aux Comptes titulaires ont été régulièrement convoqués et assistent à la réunion.

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, 296 196 actions, soit 90,20 % du nombre d'actions composant le capital social, et 92,03 % du nombre d'actions disposant du droit de vote, selon le détail suivant :

Votes par correspondance :	163
Pouvoirs au Président :	21 521
Pouvoirs au conjoint ou à un autre actionnaire :	36 990
Présents :	237 522
TOTAL :	296 196

- et pour la seconde résolution relative à l'affectation du résultat, 301 586 actions, soit 91,84 % du nombre d'actions composant le capital social, et 93,70 % du nombre d'actions disposant du droit de vote, selon le détail suivant :



- 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 :	163
Pouvoirs au Président :	19 453
Pouvoirs au conjoint ou à un autre actionnaire :	36 990
Présents :	244 980
TOTAL :	301 586

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 2018

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 2017/2018, à savoir pour une action :

<u>EXERCICE</u>	<u>TOTAL</u>
2014/2015	54,00 €
2015/2016	57,00 €
2016/2017	61,00 €

Décide d'affecter, conformément aux propositions du Directoire, le bénéfice net de l'exercice 2017/2018

qui s'élève à..... 27.915.949 €

augmenté du «report à nouveau» de 367.750.272 €

soit au total 395.666.221 €

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	21.602.658 €
b) Dotation au compte «report à nouveau » de	374.063.563 €
	395.666.221 €

Comme conséquence de ce qui précède et après constatation de l'existence des sommes distribuables, l'Assemblée Générale fixe à la somme de **66 € par action** le dividende à répartir au titre de l'exercice 2017/2018.

Il est précisé que ce dividende ne sera attribué qu'à 327.313 actions, les 1.056 actions détenues par la société n'ouvrant pas droit à dividende.

Compte tenu du fait que par décision du Directoire en date du 19 décembre 2018, il a été distribué sur le dividende global de 21.602.658 €, un acompte de 19.966.093 € correspondant à **61,00 € par action**, il reste à distribuer aux actionnaires un solde de **5 € par action** qui sera payable aux actionnaires au siège social à compter du 15 avril 2019.

Il est rappelé que pour les actionnaires personnes physiques domiciliées en France, 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 16 avril 2019



Eric DUMONT
Président du Directoire