



RCS : VIENNE

Code greffe : 3802

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 80239

Numéro SIREN : 323 837 039

Nom ou dénomination : LES MOULINS DU BION

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/002148

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n°de dépôt : **B2017/002148**  
n°de gestion : **1990B80239**  
n°SIREN : **323 837 039 RCS Vienne**

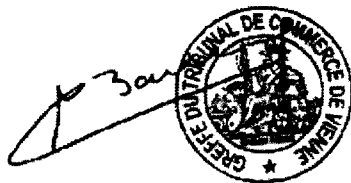
Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 13/04/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LES MOULINS DU BION - Société par actions simplifiée  
1314 route de Saint-jean 38300 Maubec -FRANCE-

**date de clôture : 30/09/2015**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les événements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



606086

Désignation de l'entreprise : MOULINS DU BION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \*

1 | 2

Adresse de l'entreprise ROUTE DE ST JEAN 38300 MAUBEC

Durée de l'exercice précédent \*

1 | 2

Numéro SIRET \* 3 2 3 8 3 7 0 3 9 0 0 0 3 7

Néant ☐

|                                    |                                                                   |                                                                   |                                 | Exercice N clos le,<br>30092015 |                           |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
|                                    |                                                                   | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3                        |                           |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                                                   | AA                                                                |                                 | RTIFIÉE CONFORME                |                           |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES      | Frais d'établissement *                                           | AB                                                                |                                 | AC                              |                           |
|                                    | Frais de développement *                                          | CX                                                                |                                 | CQ                              |                           |
|                                    | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                                | 1 833 090                       | AG                              | 50 000                    |
|                                    | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                                | 2 439 077                       | AI                              | 2 439 077                 |
|                                    | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                                |                                 | AK                              |                           |
|                                    | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                                |                                 | AM                              |                           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES        | Terrains                                                          | AN                                                                | 348 465                         | AO                              | 45 735                    |
|                                    | Constructions                                                     | AP                                                                | 2 912 054                       | AQ                              | 1 632 798                 |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                                | 6 529 530                       | AS                              | 3 927 196                 |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                                | 637 170                         | AU                              | 530 085                   |
|                                    | Immobilisations en cours                                          | AV                                                                |                                 | AW                              |                           |
|                                    | Avances et acomptes                                               | AX                                                                | 77 100                          | AY                              | 77 100                    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)    | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS                                                                |                                 | CT                              |                           |
|                                    | Autres participations                                             | CU                                                                | 3 658 589                       | CV                              | 11 575                    |
|                                    | Créances rattachées à des participations                          | BB                                                                |                                 | BC                              |                           |
|                                    | Autres titres immobilisés                                         | BD                                                                | 413 712                         | BE                              | 1 000                     |
|                                    | Prêts                                                             | BF                                                                | 1 217 579                       | BG                              | 300 908                   |
|                                    | Autres immobilisations financières *                              | BH                                                                | 88 339                          | BI                              | 88 339                    |
| TOTAL (II)                         |                                                                   | BJ                                                                | 20 154 703                      | BK                              | 6 499 298                 |
| STOCKS *                           | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                                | 604 816                         | BM                              | 604 816                   |
|                                    | En cours de production de biens                                   | BN                                                                |                                 | BO                              |                           |
|                                    | En cours de production de services                                | BP                                                                |                                 | BQ                              |                           |
|                                    | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                                | 344 782                         | BS                              | 344 782                   |
|                                    | Marchandises                                                      | BT                                                                | 336 057                         | BU                              | 336 057                   |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                                |                                 | BW                              |                           |
| CRÉANCES                           | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                                                | 4 409 627                       | BY                              | 725 315                   |
|                                    | Autres créances (3)                                               | BZ                                                                | 1 587 337                       | CA                              | 433 560                   |
|                                    | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                                |                                 | CC                              |                           |
| DIVERS                             | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                                                                |                                 | CE                              |                           |
|                                    | Disponibilités                                                    | CF                                                                | 380 402                         | CG                              | 380 402                   |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*                                  | CH                                                                | 146 672                         | CI                              | 146 672                   |
|                                    | TOTAL (III)                                                       | CJ                                                                | 7 809 693                       | CK                              | 1 158 875                 |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)                         | CW                                                                |                                 |                                 |                           |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                       | CM                                                                |                                 |                                 |                           |
|                                    | Écarts de conversion actif * (VI)                                 | CN                                                                |                                 |                                 |                           |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                            | CO                                                                | 27 964 396                      | IA                              | 7 658 174                 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                                                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                 | CP                              | (3) Part à plus d'un an : |
| Clause de réserve de propriété : * |                                                                   | Stocks :                                                          |                                 |                                 | Créances :                |

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2015

Désignation de l'entreprise MOULINS DU BION

Néant ☐ \*

Exercice N

|                                    |                                                                                                                               |    |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 2 530 000 ..)                                                           | DA | 2 530 000  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                  | DB | 1 636 895  |
|                                    | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                       | DC |            |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                            | DD | 194 816    |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        | DE |            |
|                                    | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |
|                                    | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )   | DG | 4 295 872  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                              | DH |            |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                             | DI | 1 142 960  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                  | DJ |            |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                     | DK | 333 395    |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                             | DL | 10 133 939 |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                 | DM |            |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                         | DN |            |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                            | DO |            |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                       | DP |            |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                       | DQ |            |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                            | DR |            |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            | DS |            |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                  | DT |            |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                    | DU | 3 216 245  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV | 1 548 660  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              | DW |            |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | DX | 3 664 605  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | DY | 1 552 360  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               | DZ | 4 500      |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                 | EA | 168 016    |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               | EB | 17 897     |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                             | EC | 10 172 283 |
|                                    | Ecarts de conversion passif *                                                                                                 | ED |            |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                  | EE | 20 306 222 |
| RENVIS                             | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                | 1B |            |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                                                            | 1C |            |
|                                    | { Écart de réévaluation libre                                                                                                 | 1D |            |
|                                    | { Réserve de réévaluation (1976)                                                                                              | 1E |            |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                      | EF |            |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                     | EG |            |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                  | EH | 21 969     |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2051 - IMPRIMERIE NATIONALE  
Février 2015 - 145 851

N° 2051 - IMPRIMERIE NATIONALE

Désignation de l'entreprise : **MOULINS DU BION**Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                              | Exercice N |            |                                                |            |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------|------------|
|                                                                |                                                                                              | France     |            | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                     | FA         | 4 104 749  | FB                                             | 4 104 749  |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                                    | FD         | 24 734 163 | FE                                             | 24 734 163 |
|                                                                |                                                                                              | FG         | (14 660)   | FH                                             | (14 660)   |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                                   | FJ         | 28 824 252 | FK                                             | 28 824 252 |
|                                                                | Production stockée *                                                                         |            |            |                                                | (2 578)    |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                     |            |            |                                                |            |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                                   |            |            |                                                |            |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                       |            |            |                                                | 176 206    |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                     |            |            |                                                | 186        |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                    |            |            |                                                | 28 998 066 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                         |            |            |                                                | 3 402 425  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                           |            |            |                                                | 10 810     |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*      |            |            |                                                | 15 224 290 |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                               |            |            |                                                | 60 925     |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                               |            |            |                                                | 4 251 193  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                      |            |            |                                                | 1 135 972  |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                    |            |            |                                                | 2 329 818  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                        |            |            |                                                | 1 055 466  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION {<br>- dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |            |            |                                                | 474 232    |
|                                                                |                                                                                              |            |            |                                                |            |
|                                                                |                                                                                              |            |            |                                                | 134 708    |
|                                                                | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                             |            |            |                                                |            |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                           |            |            |                                                |            |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                          |            |            |                                                | 124 981    |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                    |            |            |                                                | 28 204 819 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                              |            |            |                                                | 793 247    |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                      |            | (III)      |                                                |            |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                      |            | (IV)       |                                                |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                    |            |            |                                                | 1 497 000  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                 |            |            |                                                |            |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                    |            |            |                                                | 90 547     |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                             |            |            |                                                | 53 877     |
|                                                                | Différences positives de change                                                              |            |            |                                                |            |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                |            |            |                                                |            |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                            |            |            |                                                | 1 641 424  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                     |            |            |                                                | 119 859    |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                           |            |            |                                                | 122 468    |
|                                                                | Différences négatives de change                                                              |            |            |                                                |            |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                               |            |            |                                                |            |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                           |            |            |                                                | 242 327    |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                              |            |            |                                                | 1 399 097  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                              |            |            |                                                | 2 192 344  |

Désignation de l'entreprise **MOULINS DU BION**Néant ☐ \*

|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Exercice N              |                        |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA                      | 20 431                 |  |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB                      | 41 412                 |  |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC                      | 66 625                 |  |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                             | HD                      | 128 468                |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE                      | 35                     |  |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF                      | 19 498                 |  |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                                    | HG                      | 3 776                  |  |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                           | HH                      | 23 309                 |  |
| <b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                               | HI                      | 105 159                |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                                               | HJ                      |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                                               | HK                      | 1 154 543              |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                               | HL                      | 30 767 959             |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                                               | HM                      | 29 624 998             |  |
| <b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                                               | HN                      | 1 142 960              |  |
| RENOIS                                                                                                                                       | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                      |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | IG                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (3) Dont { – Crédit-bail mobilier *<br>– Crédit-bail immobilier                                                                               | HP                      | 158 784                |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | HQ                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | IH                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            | IJ                      | 13 478                 |  |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            | IK                      | 43 170                 |  |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                              | HX                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                | A1                      | 8 939                  |  |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       | A2                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      | A3                      |                        |  |
|                                                                                                                                              | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       | A4                      | 11 596                 |  |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                  | A6                                                                                                                                            | obligatoires            | A9                     |  |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                                               | Exercice N              |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                                               | Exercice N              |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                         |                        |  |

# *MOULINS DU BION*

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**



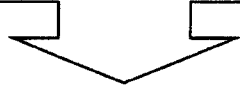
## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -**

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

### **CHIFFRES CLÉS**



|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| ✓ Durée de l'exercice :        | 12 mois       |
| ✓ Total du bilan :             | 20 306 222,06 |
| ✓ Résultat avant répartition : | 1 142 960,34  |

Les notes et les tableaux présentés ci-après font **partie intégrante** des comptes annuels de la société MOULINS DU BION

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -**

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

#### **PRINCIPES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2015 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises en vigueur, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de base suivantes :

- ✓ continuité de l'exploitation,
- ✓ permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ✓ indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

#### **RÈGLES GÉNÉRALES**

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes résultent des dispositions :

- ✓ du code de commerce, articles 9 à 11
- ✓ du PCG approuvé par le règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 entré en vigueur par arrêté du 08/09/2014.

#### **MÉTHODES COMPTABLES**

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

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable en vigueur.

**Amortissement de l'actif immobilisé :**

Les immobilisations susceptibles de subir une dépréciation sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

La mise en place du nouveau règlement sur les actifs, selon la méthode prospective, génère un amortissement dérogatoire, constaté en exceptionnel et correspondant à la différence avec les durées d'usage.

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE -**

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

La société a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE :

Le CICE est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impact de 86 928 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances 2015, nous précisons que le CICE a été utilisé à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **- IMMOBILISATIONS FINANCIERES -**

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

#### **TITRES DE PARTICIPATION**

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés, à l'exclusion des 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 au cout unitaire moyen pondéré.

Si il y a lieu, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Il est fait application des directives comptables Groupe pour la présentation des titres de participation, à savoir: figurent à la ligne "titres de participation" les titres des sociétés consolidées, à la ligne "autres titres de participation" les autres titres.

#### **PRETS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les créances rattachées à des participations, les prêts et autres valeurs financières constituées par des dépôts et cautionnements versés, sont inscrits au bilan pour leur valeur d'acquisition. Elles sont éventuellement dépréciées par voie de provision pour tenir compte de difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS -

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

|                                           | Provision au<br>01/10/2014 | Dotations      | Reprises       | Provision au<br>30/09/2015 |
|-------------------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| ♦ Provisions réglementées                 | 396 244                    | 3 776          | 66 625         | 333 395                    |
| ♦ Provisions pour risques et charges      |                            |                |                |                            |
| ♦ Provisions pour dépréciation de l'actif | 1 438 937                  | 254 567        | 221 145        | 1 472 359                  |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>1 835 181</b>           | <b>258 343</b> | <b>287 770</b> | <b>1 805 754</b>           |

### Provisions pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC 2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains,

Elles comprennent notamment les provisions pour risques sur la base des appels en garantie sur les prêts accordés par la banque aux clients de la Société,

| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>       | <b>1 438 937</b> | <b>254 567</b> | <b>221 145</b> | <b>1 472 359</b> |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| ♦ Immobilisations incorporelles           |                  |                |                |                  |
| ♦ Immobilisations corporelles             |                  |                |                |                  |
| ♦ Immobilisations financières             | 247 502          | 119 859        | 53 877         | 313 484          |
| <i>titres mis en équivalence</i>          |                  |                |                |                  |
| <i>titres de placement</i>                |                  |                |                |                  |
| <i>autres immobilisations financières</i> | 247 502          | 119 859        | 53 877         | 313 484          |
| ♦ Stocks et en cours                      |                  |                |                |                  |
| ♦ Clients                                 | 773 086          | 119 497        | 167 267        | 725 315          |
| ♦ Autres provisions pour dépréciation     | 418 349          | 15 212         |                | 433 560          |

### Créances clients

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale, Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu,

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes)

| Désignation de l'entreprise <b>MOULINS DU BION</b> |                                                             |                                                                        |                 |                 |          |                                                         |            |                                                                                                         |    | Néant <input type="checkbox"/>                                 |           |           |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| CADRE A                                            |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                        |                 |                 |          | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |            | Augmentations                                                                                           |    |                                                                |           |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                 |                 |          | 1                                                       |            | 2                                                                                                       |    | 3                                                              |           |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                 |                 |          |                                                         |            | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |    | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |           |           |
| INCORP.                                            | Frais d'établissement et de développement                   |                                                                        |                 |                 | TOTAL I  | CZ                                                      |            | D8                                                                                                      |    | D9                                                             |           |           |
|                                                    | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                                        |                 |                 | TOTAL II | KD                                                      | 4 248 327  | KE                                                                                                      |    | KF                                                             | 24 640    |           |
| CORPORELLES                                        | Terrains                                                    |                                                                        |                 |                 |          | KG                                                      | 348 465    | KH                                                                                                      |    | KI                                                             |           |           |
|                                                    | Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | Dont Composites | L9              |          | KJ                                                      | 2 042 987  | KK                                                                                                      |    | KL                                                             | 33 538    |           |
|                                                    |                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | Dont Composites | M1              |          | KM                                                      |            | KN                                                                                                      |    | KO                                                             |           |           |
|                                                    |                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                 | Dont Composites | M2       |                                                         | KP         | 831 029                                                                                                 | KQ |                                                                | KR        | 4 499     |
|                                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                        |                 |                 |          | KS                                                      | 6 157 546  | KT                                                                                                      |    | KU                                                             | 1 001 882 |           |
|                                                    | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers *            |                 |                 |          | KV                                                      | 295 361    | KW                                                                                                      |    | KX                                                             | 1 450     |           |
|                                                    |                                                             | Matériel de transport *                                                |                 |                 |          | KY                                                      | 135 894    | KZ                                                                                                      |    | LA                                                             | 23 267    |           |
|                                                    |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                            |                 |                 |          | LB                                                      | 171 365    | LC                                                                                                      |    | LD                                                             | 54 203    |           |
|                                                    |                                                             | Emballages récupérables et divers *                                    |                 |                 |          | LE                                                      |            | LF                                                                                                      |    | LG                                                             |           |           |
|                                                    | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |                 |                 |          | LH                                                      |            | LI                                                                                                      |    | IJ                                                             |           |           |
|                                                    | Avances et acomptes                                         |                                                                        |                 |                 |          | IK                                                      | 311 480    | IL                                                                                                      |    | IM                                                             | 77 100    |           |
|                                                    | TOTAL III                                                   |                                                                        |                 |                 |          | LN                                                      | 10 294 127 | LO                                                                                                      |    | LP                                                             | 1 195 939 |           |
|                                                    | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                        |                 |                 |          |                                                         | 8G         |                                                                                                         | 8M |                                                                | 8T        |           |
|                                                    |                                                             | Autres participations                                                  |                 |                 |          |                                                         | 8U         | 476 849                                                                                                 | 8V |                                                                | 8W        | 3 181 740 |
| Autres titres immobilisés                          |                                                             |                                                                        |                 |                 | IP       | 381 712                                                 | IR         |                                                                                                         | IS | 32 000                                                         |           |           |
| Prêts et autres immobilisations financières        |                                                             |                                                                        |                 |                 | IT       | 1 442 284                                               | IU         |                                                                                                         | IV | 423 440                                                        |           |           |
| TOTAL IV                                           |                                                             |                                                                        |                 |                 | LQ       | 2 300 844                                               | LR         |                                                                                                         | LS | 3 637 180                                                      |           |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                  |                                                             |                                                                        |                 |                 | OG       | 16 843 299                                              | OH         |                                                                                                         | OJ | 4 857 759                                                      |           |           |

| CADRE B                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                       |          | Diminutions                                                                           |         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |         | Réévaluation légale * ou dévaluation par suite en équivalence |            |           |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|------------|-----------|
|                                             |                                                             | par virement de poste à poste                         |          | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |         | 3                                                       |         | 4                                                             |            |           |
|                                             |                                                             | 1                                                     |          | 2                                                                                     |         |                                                         |         | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice        |            |           |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                       | TOTAL I  | IN                                                                                    |         | CO                                                      |         | D0                                                            |            |           |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                       | TOTAL II | IO                                                                                    |         | LV                                                      | 800     | LW                                                            | 4 272 167  |           |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                       |          | IP                                                                                    |         | LX                                                      |         | LY                                                            | 348 465    |           |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                        |          | IQ                                                                                    |         | MA                                                      |         | MB                                                            | 2 076 525  |           |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                      |          | IR                                                                                    |         | MD                                                      |         | ME                                                            |            |           |
|                                             |                                                             | Inst. gales, agencés et am. des constructions         |          | IS                                                                                    |         | MG                                                      |         | MH                                                            | 835 528    |           |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                       |          | IT                                                                                    |         | MJ                                                      | 629 899 | MK                                                            | 6 529 530  |           |
|                                             | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agencés, aménagements divers             |          | IU                                                                                    |         | MM                                                      | 4 400   | MN                                                            | 292 411    |           |
|                                             |                                                             | Matériel de transport                                 |          | IV                                                                                    |         | MP                                                      | 15 737  | MQ                                                            | 143 424    |           |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier |          | IW                                                                                    |         | MS                                                      | 24 233  | MT                                                            | 201 335    |           |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers *                   |          | IX                                                                                    |         | MV                                                      |         | MW                                                            |            |           |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                       |          | MY                                                                                    |         | MZ                                                      |         | NA                                                            |            |           |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                       |          | NC                                                                                    | 311 480 | ND                                                      |         | NE                                                            | 77 100     |           |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                       |          | IY                                                                                    | 311 480 | NG                                                      | 674 269 | NH                                                            | 10 504 317 |           |
|                                             | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence       |          |                                                                                       | IZ      |                                                         | OU      |                                                               | M7         |           |
|                                             |                                                             | Autres participations                                 |          |                                                                                       | IQ      |                                                         | OX      |                                                               | OY         | 3 658 589 |
| Autres titres immobilisés                   |                                                             |                                                       | II       |                                                                                       | 2B      |                                                         | 2C      | 413 712                                                       |            |           |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                       | I2       |                                                                                       | 2E      | 559 806                                                 | 2F      | 1 305 918                                                     |            |           |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                       | I3       |                                                                                       | NJ      | 559 806                                                 | NK      | 5 378 219                                                     |            |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                       | I4       | 311 480                                                                               | OK      | 1 234 875                                               | OL      | 20 154 703                                                    | OM         |           |

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise: MOULINS DU BION

Néant ☐ \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |                                                                  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |           | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |         | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------|
| Frais d'établissement<br>et de développement                   | TOTAL I                                                          | CY                                                   |           | EL                                         |         | EM                                                                                      |         | EN                                                   |           |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                        | TOTAL II                                                         | PE                                                   | 45 549    | PF                                         | 5 252   | PG                                                                                      | 800     | PH                                                   | 50 000    |
| Terrains                                                       |                                                                  | PI                                                   | 38 421    | PJ                                         | 7 313   | PK                                                                                      |         | PL                                                   | 45 735    |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                                   | PM                                                   | 955 902   | PN                                         | 52 155  | PO                                                                                      |         | PQ                                                   | 1 008 056 |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                   |           | PS                                         |         | PT                                                                                      |         | PU                                                   |           |
|                                                                | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                   | 574 298   | PW                                         | 50 444  | PX                                                                                      |         | PY                                                   | 624 742   |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |                                                                  | PZ                                                   | 4 205 457 | QA                                         | 332 139 | QB                                                                                      | 610 401 | QC                                                   | 3 927 196 |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                       | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                   | 269 679   | QE                                         | 5 480   | QF                                                                                      | 4 400   | QG                                                   | 270 759   |
|                                                                | Matériel de transport                                            | QH                                                   | 132 818   | QI                                         | 4 832   | QJ                                                                                      | 15 737  | QK                                                   | 121 912   |
|                                                                | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL                                                   | 145 029   | QM                                         | 16 618  | QN                                                                                      | 24 233  | QO                                                   | 137 414   |
|                                                                | Emballages récupérables<br>et divers                             | QP                                                   |           | QR                                         |         | QS                                                                                      |         | QT                                                   |           |
|                                                                | TOTAL III                                                        | QU                                                   | 6 321 605 | QV                                         | 468 980 | QW                                                                                      | 654 771 | QX                                                   | 6 135 814 |
|                                                                | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                     | ØN                                                   | 6 367 154 | ØP                                         | 474 232 | ØQ                                                                                      | 655 571 | ØR                                                   | 6 185 815 |

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations<br>amortissables                            | DOTATIONS                                       |                             |                                                   | REPRISES                                        |                             |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                             | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |
| Frais établissements<br>TOTAL I                             | M9                                              | N1                          | N2                                                | N3                                              | N4                          | N5                                                | N6                                                            |
| Autres immob. incorporelles<br>TOTAL II                     | N7                                              | N8                          | P6                                                | P7                                              | P8                          | P9                                                | Q1                                                            |
| Terrains                                                    | Q2                                              | Q3                          | Q4                                                | Q5                                              | Q6                          | Q7                                                | Q8                                                            |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                  | R1                          | R2                                                | R3                                              | R4                          | R5                                                | R6                                                            |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                | R7                          | R8                                                | R9                                              | S1                          | S2                                                | S4                                                            |
|                                                             | Inst. gales, agenc. et am. des const.           | S5                          | S6                                                | S7                                              | S8                          | T1                                                | T2                                                            |
| Inst. techniques mat. et outillage                          | T3                                              | T4                          | T5                                                | T6                                              | T7                          | T8                                                | T9                                                            |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agenc. am. divers                  | U1                          | U2                                                | U3                                              | U4                          | U5                                                | U7                                                            |
|                                                             | Matériel de transport                           | U8                          | U9                                                | V1                                              | V2                          | V3                                                | V4                                                            |
|                                                             | Mat. bureau et inform. mobilier                 | V6                          | V7                                                | V8                                              | V9                          | W1                                                | W2                                                            |
|                                                             | Emballages récup. et divers                     | W4                          | W5                                                | W6                                              | W7                          | W8                                                | W9                                                            |
|                                                             | TOTAL III                                       | X2                          | X3                                                | X4                                              | X5                          | X6                                                | X7                                                            |
| Frais d'acquisition de titres de participations<br>TOTAL IV | NL                                              |                             |                                                   | NM                                              |                             |                                                   | NO                                                            |
| Total général (I + II + III + IV)                           | NP                                              | 3 776                       | NQ                                                | NR                                              | NS                          | 66 625                                            | NT                                                            |
| Total général non venant (NP + NQ + NR)                     | NW                                              | 3 776                       | Total général non venant (NS + NT + NU)           | NY                                              | 66 625                      | Total général non venant (NW - NY)                | NZ                                                            |

## CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE  
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES  
SUR PLUSIEURS EXERCICES \*Montant net au début  
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice  
aux amortissementsMontant net à la  
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2015

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DECLARANT

Désignation de l'entreprise : MOULINS DU BION

Néant ☐

| CADRE A                  |                                                                                                                                 | ÉTAT DES CRÉANCES |           | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'un an<br>3 |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                                                                                        | UL                |           | UM                |                     | UN                  |
|                          | Prêts (1) (2)                                                                                                                   | UP                | 1 217 579 | UR                | 617 579             | US                  |
|                          | Autres immobilisations financières                                                                                              | UT                | 88 339    | UV                | 0                   | UW                  |
|                          |                                                                                                                                 |                   |           |                   |                     |                     |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                                                                                    | VA                | 62 342    |                   | 62 342              |                     |
|                          | Autres créances clients                                                                                                         | UX                | 4 347 285 |                   | 4 347 285           |                     |
|                          | Créances représentatives de titres / Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO | ZI                |           |                   |                     |                     |
|                          | Personnel et comptes rattachés                                                                                                  | UY                |           |                   |                     |                     |
|                          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                   | UZ                | 7 709     |                   | 7 709               |                     |
|                          | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                    | VM                |           |                   |                     |                     |
|                          |                                                                                                                                 | VB                | 269 389   |                   | 269 389             |                     |
|                          |                                                                                                                                 | VN                |           |                   |                     |                     |
|                          |                                                                                                                                 | VP                | (40 000)  |                   | (40 000)            |                     |
|                          | Groupe et associés (2)                                                                                                          | VC                | 1 280 429 |                   | 1 280 429           |                     |
|                          | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                             | VR                | 69 810    |                   | 69 810              |                     |
|                          | Charges constatées d'avance                                                                                                     | VS                | 146 672   |                   | 146 672             |                     |
|                          | TOTAUX                                                                                                                          | VT                | 7 449 555 | VU                | 6 761 216           | VV                  |
|                          |                                                                                                                                 |                   |           |                   |                     | 688 339             |
| REVENUS                  | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice                                                                            | VD                | 423 420   |                   |                     |                     |
|                          | - Remboursements obtenus en cours d'exercice                                                                                    | VE                | 559 776   |                   |                     |                     |
|                          | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                               | VF                |           |                   |                     |                     |

| CADRE B                 |                                                                                | ÉTAT DES DETTES                   |            | Montant brut<br>1                                                                                 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|
| REVENUS                 | Emprunts obligataires convertibles (1)                                         | 7Y                                |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         | Autres emprunts obligataires (1)                                               | 7Z                                |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         | Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine        | VG         | 21 969                                                                                            | 21 969              |                                     |                      |
|                         |                                                                                | à plus d'1 an à l'origine         | VH         | 3 194 276                                                                                         | 899 755             | 2 038 254                           | 256 267              |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  | 8A                                |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         | Fournisseurs et comptes rattachés                                              | 8B                                | 3 664 605  | 3 664 605                                                                                         |                     |                                     |                      |
|                         | Personnel et comptes rattachés                                                 | 8C                                | 480 861    | 480 861                                                                                           |                     |                                     |                      |
|                         | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  | 8D                                | 176 241    | 176 241                                                                                           |                     |                                     |                      |
|                         | État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices          | 8E         | 595 601                                                                                           | 595 601             |                                     |                      |
|                         |                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée        | VW         |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         |                                                                                | Obligations cautionnées           | VX         |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         |                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ         | 299 657                                                                                           | 299 657             |                                     |                      |
|                         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                | 8J                                | 4 500      | 4 500                                                                                             |                     |                                     |                      |
|                         | Groupe et associés (2)                                                         | VI                                | 1 548 660  | 1 548 660                                                                                         |                     |                                     |                      |
|                         | Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) | 8K                                | 168 016    | 168 016                                                                                           |                     |                                     |                      |
|                         | Dettes représentatives de titres empruntés<br>ou remis en garantie *           | ZZ                                |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                         | Produits constatés d'avance                                                    | 8L                                | 17 897     | 17 897                                                                                            |                     |                                     |                      |
|                         | TOTAUX                                                                         | VY                                | 10 172 283 | VZ                                                                                                | 7 877 762           | 2 038 254                           | 256 267              |
| REVENUS                 | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                     | VJ                                | 1 437 269  | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                  |                                     |                      |
|                         | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                        | VK                                | 892 586    |                                                                                                   |                     |                                     |                      |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

DESE FINANCE

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                                        | Nombre d'actions ou de parts : |                              |                                    | Nombre au 30/09/2015 | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------|
|                                                        | Nombre au 01/10/2014           | créés au cours de l'exercice | remboursées au cours de l'exercice |                      |                 |
| ♦ Actions ordinaires                                   | 10 000                         |                              |                                    | 10 000               | 253,00          |
| ♦ Actions amorties                                     |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Actions préférentielles                              |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Parts sociales                                       |                                |                              |                                    |                      |                 |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>10 000</b>                  |                              |                                    | <b>10 000</b>        |                 |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### - DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Montant garanti | Nature de la sûreté consentie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>♦ Emprunts obligataires convertibles</li><li>♦ Autres emprunts obligataires</li><li>♦ Emprunts et dettes auprès des étab. de créd.</li><li>♦ Emprunts et dettes financières diverses</li><li>♦ Avances et acomptes reçus sur comm. ec</li><li>♦ Dettes fournisseurs et comptes rattachés</li><li>♦ Dettes fiscales et sociales</li><li>♦ Dettes sur immobilisation et comptes ratt.</li><li>♦ Autres dettes</li></ul> | 3 216 245       | GAGES OU NANTISSEMENTS        |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

| ENGAGEMENTS DONNÉS<br>PAR L'ENTREPRISE | Engagements donnés au profit de : |            |          |                |        |
|----------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|----------------|--------|
|                                        | Total                             | dirigeants | filiales | participations | autres |
| ♦ Avals                                |                                   | néant      |          |                |        |
| ♦ Cautions fonds clientèle             | 20 101                            | néant      |          |                | 20 101 |
| ♦ Effets escomptés non échus           |                                   |            |          |                |        |
| ♦                                      |                                   |            |          |                |        |
| TOTAL                                  | 20 101                            |            |          |                | 20 101 |

| ENGAGEMENTS REÇUS PAR<br>L'ENTREPRISE | Engagements accordés par : |            |          |                |        |
|---------------------------------------|----------------------------|------------|----------|----------------|--------|
|                                       | Total                      | dirigeants | filiales | participations | autres |
| ♦ Avals                               |                            |            |          |                |        |
| ♦ Cautions                            |                            |            |          |                |        |
| ♦ Garanties assurance caution         |                            |            |          |                |        |
| ♦ Nantissements reçus                 |                            |            |          |                |        |
| TOTAL                                 |                            |            |          |                |        |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Devise : Euro

|                                            |        |
|--------------------------------------------|--------|
| Taux d'imposition sur les bénéfices 2015 : | 33,33% |
| Taux d'imposition sur les PVL 2015 :       | 19,00% |

|                                                | Montant au<br>30/09/2015<br>avant impôt | Montant de<br>l'impôt dû | Montant au<br>30/09/2015 après<br>impôt |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------|
| ♦ Résultat courant                             | 2 192 344                               | 730 708                  | 1 461 636                               |
| ♦ Résultat exceptionnel à court terme          | 105 159                                 | 35 050                   | 70 110                                  |
| ♦ Résultat exceptionnel à long terme           |                                         |                          |                                         |
| ♦ Participation des salariés                   |                                         |                          |                                         |
| ♦ Autres réintégrations et déductions fiscales |                                         | 388 785                  | (388 785)                               |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>2 297 503</b>                        | <b>1 154 543</b>         | <b>1 142 960</b>                        |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## - DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| Taux normal d'imposition 2015 : | 33,33% |
| Taux réduit d'imposition 2015 : | 19,00% |

| IMPOSITIONS LATENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Montant Base au<br>30/09/2015 | Montant Impot au<br>30/09/2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PFC...)</li> <li>♦ Remise en cause de crédits d'impôt formation par la diminution des dépenses de formation</li> <li>♦ Remise en cause de la déductibilité des intérêts sur comptes courants bloqués d'associés dirigeants</li> <li>♦ Effets intercalaires des échanges de titres</li> <li>♦ Autres :</li> </ul> | 333 395<br><br>333 395        | 111 121<br><br>111 121         |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Complément d'impôts sur la distribution des réserves spéciales des plus-values à long terme.</li> <li>♦ PVLT à 10%</li> <li>♦ PVLT à 15%</li> <li>♦ PVLT à 18%</li> <li>♦ PVLT à 19%</li> <li>♦ PVLT à 25%</li> <li>♦ Autres :</li> </ul>                                                                                                                                         |                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>333 395</b>                | <b>111 121</b>                 |
| ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Montant base au<br>30/09/2015 | Montant Impot au<br>30/09/2015 |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Imputation des déficits</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                               |                                |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Moins values à long terme</li> <li>♦ Autres :</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                               |                                |
| <b>SOLDE NET</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>333 395</b>                | <b>111 121</b>                 |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS DIFFÉRÉS -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| Taux normal d'imposition 2015 : | 33,33% |
| Taux réduit d'imposition 2015 : | 19,00% |

### IMPOSITIONS DIFFÉRÉES

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Base imposition | Impôts |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produits financiers courus comptabilisés et imposables à l'échéance</li> <li>• Plus-values à court terme étalées (expropriation, sinistres, ...)</li> <li>• Plus-values de fusion sur non amortissable</li> <li>• Plus-values sur éléments apportés en société</li> <li>• Différence entre l'étalement comptable et la prise en compte fiscale des charges à répartir</li> <li>• Subventions d'invest. non amorties</li> <li>• Autres :</li> </ul> |                 |        |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Plus-values à long terme différées</li> <li>• Autres :</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 |        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |        |

### ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS DIFFÉRÉS

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Base imposition                              | Impôts                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dettes provisionnées taxées antérieurement</li> <li>• Provisions antérieurement taxées</li> <li>• Quote-part dans les bénéfices d'une société de personnes (imposable dès la réalisation, mais comptabilisée lors de la distribution)</li> <li>• Différences de conversion passif</li> <li>• provisions et charges fiscalement non déduites</li> </ul> | 2 844 523<br><br><br>2 813 797<br><br>30 726 | 948 080<br><br><br>937 839<br><br>10 241 |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Autres :</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                              |                                          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2 844 523</b>                             | <b>948 080</b>                           |
| <b>SOLDE NET</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>(2 844 523)</b>                           | <b>(948 080)</b>                         |

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- SOCIÉTÉ MÈRE CONSOLIDANTE -**

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

**PHILIBERT NICOT SAS**

**HOLDING DE FONCTIONNEMENT**

**Sté mère consolidante**

**1 Chemin du moulin de la ville  
71150 chagny**

**SIRET 489 548 768 00014 APE 652E**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## - ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Part des entreprises liées et des participations à fin septembre 2015 dans les :

| POSTES DU BILAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Entreprises liées    | Lien de participation                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES BRUTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Participations Groupe Consolidé</li> <li>♦ Autres participations</li> <li>♦ Créances rattachées à des participations</li> <li>♦ Prêts</li> <li>♦ Autres immobilisations financières</li> </ul>                                                                                                                                                                         | 3 658 589<br>413 712 | Groupe Consolidé<br>Hors Groupe Consolidé |
| <b>CRÉANCES BRUTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Avances et acomptes versés sur commandes</li> <li>♦ Clients et comptes rattachés des stés liées</li> <li>♦ Comptes courants débiteurs des stés liées</li> <li>♦ Autres créances</li> </ul>                                                                                                                                                                                                | 611 167<br>838 917   | Groupe Consolidé<br>Groupe Consolidé      |
| <b>DETTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Emprunts obligataires et convertibles</li> <li>♦ Autres emprunts obligataires</li> <li>♦ Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</li> <li>♦ Emprunts et dettes financières divers</li> <li>♦ Comptes courants créditeurs des stés liées</li> <li>♦ Fournisseurs et comptes rattachés</li> <li>♦ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</li> <li>♦ Autres dettes</li> </ul> | 1 548 660<br>167 592 | Groupe Consolidé<br>Groupe Consolidé      |

| POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT                                                                                                                                                                                                          | Montants en euro<br>Entreprises liées | Lien de participation                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>ÉLÉMENTS FINANCIERS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Dividendes recus et produits de participation</li> <li>♦ Produits financiers des cptes débiteurs</li> <li>♦ Charges financières des comptes créditeurs</li> </ul> | 1 497 000<br>13 478<br>43 170         | Groupe Consolidé<br>Groupe Consolidé<br>Groupe Consolidé |

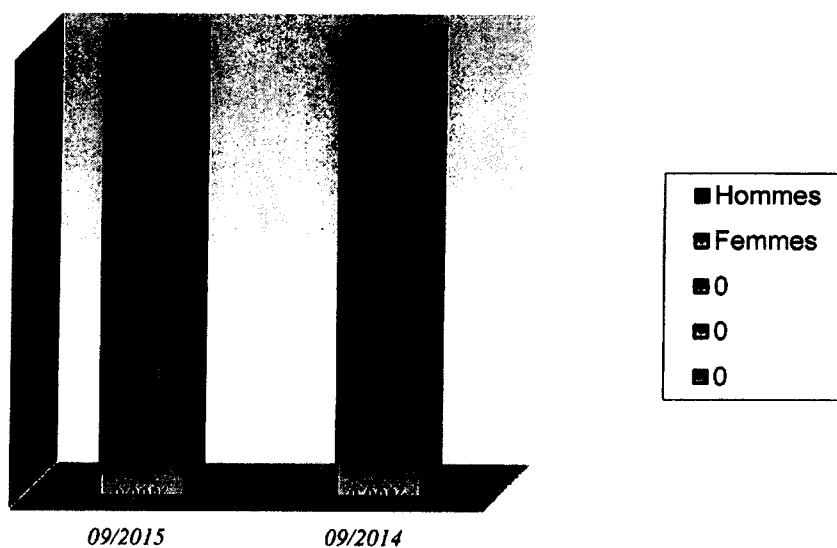
# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## - VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|               | Effectif moyen salarié à fin <sup>(1)</sup> : |           | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin <sup>(1)</sup> : |         | Effectif moyen global à fin : |           |
|---------------|-----------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-----------|
|               | 09/2015                                       | 09/2014   | 09/2015                                                                    | 09/2014 | 09/2015                       | 09/2014   |
| ♦ Hommes      | 46                                            | 50        |                                                                            |         | 46                            | 50        |
| ♦ Femmes      | 14                                            | 14        |                                                                            |         | 14                            | 14        |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>60</b>                                     | <b>64</b> |                                                                            |         | <b>60</b>                     | <b>64</b> |
| ♦ dont Cadres |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |

## RÉPARTITION DE L'EFFECTIF MOYEN



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS PRIS EN TERME DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES -

MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                               | Engagements pris au profit de : |              | Provisions |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------|------------|
|                               | dirigeants                      | autres       |            |
| ♦ Indemnités départs retraite |                                 | 5 490        |            |
| ♦ Autres engagements :        |                                 |              |            |
| <b>TOTAL</b>                  |                                 | <b>5 490</b> |            |

|                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS</b></p> <p><b>HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES</b></p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

Montant des honoraires des commissaires aux comptes pris en charge au cours de l'exercice :

**16 559.30 € H.T.**

Aucune facturation au titre de DDL (Diligences Directement Liées au sens de l'article L822-11 du code de commerce).

**LES MOULINS DU BION**

**Rapport du commissaire aux comptes  
Exercice clos le 30 septembre 2015**

**SADEC AKELYS LYON**

Immeuble Carré Saint Pierre  
5 rue Gorge de Loup  
69009 Lyon  
tél. 04 72 85 60 60 - fax 04 72 85 60 69  
accueil.lyon@sadec-akelys.fr  
www.sadec-akelys.fr

**LES MOULINS DU BION**

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle  
au capital de 1 530 000 Euros  
Siège social : Route de Saint Jean  
38300 MAUBEC**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice du 1er octobre 2014 au 30 septembre 2015**

**Société SADEC**

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris – Ile de France

Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

Siège social : 19 avenue de Messine – 75008 PARIS – Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail – 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07

S.A. au capital de 3 673 952 euros - RCS Paris 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920 Z – N° TVA intracommunautaire : FR41351461694

Implantations SADEC AKELYS : Bourgoin-Jallieu, Carrières sur Seine, Cergy-Pontoise, Châlons-en-Champagne, Dijon, Lille, Lyon, Magny-en-Vexin, Nancy, Nogent-sur-Seine, Paris, Romilly-sur-Seine, Saint-Dié, Saint-Dizier, Sens, Strasbourg, Troyes, Versailles, Vitry-le-François

**SADEC AKELYS LYON**

Immeuble Carré Saint Pierre  
5 rue Gorge de Loup  
69009 Lyon  
tél. 04 72 85 60 60 - fax 04 72 85 60 69  
accueil.lyon@sadec-akelys.fr  
www.sadec-akelys.fr

**LES MOULINS DU BION**

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle**  
**au capital de 2 530 000 Euros**  
**Siège social : Route de Saint Jean**  
**38300 MAUBEC**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE DU 1ER OCTOBRE 2014 AU 30 SEPTEMBRE 2015**

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **LES MOULINS DU BION**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**Société SADEC**

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris – Ile de France  
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

**Siège social : 19 avenue de Messine – 75008 PARIS – Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10**

**Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail – 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07**

S.A. au capital de 3 673 952 euros - RCS Paris 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920 Z – N° TVA intracommunautaire : FR41351461694

Implantations SADEC AKELYS : Bourgoin-Jallieu, Carrières sur Seine, Cergy-Pontoise, Châlons-en-Champagne, Dijon, Lille, Lyon, Magny-en-Vexin, Nancy, Nogent-sur-Seine, Paris, Romilly-sur-Seine, Saint-Dié, Saint-Dizier, Sens, Strasbourg, Troyes, Versailles, Vitry-le-François

## **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé, portent notamment sur les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, et leur présentation d'ensemble.

Les postes majeurs du bilan des Moulins du Bion sont constitués par :

- des actifs incorporels (essentiellement droits de mouture),
- des engagements détenus auprès des clients (prêts et créances)
- des engagements financiers sur filiales et participations (titres, compte-courants)

Nos investigations nous ont permis de nous assurer que ces actifs significatifs n'étaient pas surévalués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

### **III. Vérifications et informations spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'actionnaire sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Lyon, le 7 mars 2016

Le Commissaire aux comptes  
S A D E C  
représenté par  
**Marc FROST-BOUCLE**

1

## BILAN - ACTIF

Si déposé NEANT, cochez la case : ☐

|                                                         |  |                                     |  |
|---------------------------------------------------------|--|-------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : MOULINS DU BION           |  | Durée de l'exercice : 12            |  |
| Adresse de l'entreprise : ROUTE DE ST JEAN 38300 MAUBEC |  | Durée de l'exercice précédent* : 12 |  |
| Numéro SIRET* : 32383703900037                          |  |                                     |  |

|                                    |                                             |                                                                 |                                        | Exercice N clos le, 30/09/2015 |            | N-1 30/09/2014 |           |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|------------|----------------|-----------|
|                                    |                                             | Brut 1                                                          |                                        | Amortissements, provisions 2   |            | Net 3          |           |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                |            | Net 4          |           |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                             | AA                                                              |                                        |                                |            |                |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement*                                          | AB                                     | AC                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Frais de développement*                                         | CX                                     | CQ                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                     | AG                             | 50 000     | 1 783 089      | 1 763 701 |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH                                     | AI                             |            | 2 439 077      | 2 439 077 |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                     | AK                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                     | AM                             |            |                |           |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN                                     | AO                             | 45 735     | 302 730        | 310 043   |
|                                    |                                             | Constructions                                                   | AP                                     | AQ                             | 1 632 798  | 1 279 255      | 1 343 816 |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                     | AS                             | 3 927 196  | 2 602 334      | 1 952 089 |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                     | AU                             | 530 085    | 107 084        | 55 094    |
| Immobilisations en cours           |                                             | AV                                                              | AW                                     |                                |            |                |           |
| Avances et acomptes                |                                             | AX                                                              | AY                                     |                                | 77 100     | 311 480        |           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)    |                                             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                     | CT                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Autres participations                                           | CU                                     | CV                             | 11 575     | 3 647 013      | 465 273   |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB                                     | BC                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD                                     | BE                             | 1 000      | 412 712        | 380 712   |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)    | Prêts                                       | BF                                                              | BG                                     | 300 908                        | 916 671    | 1 119 008      |           |
|                                    | Autres immobilisations financières*         | BH                                                              | BI                                     |                                | 88 339     | 88 349         |           |
|                                    | TOTAL (II)                                  | BJ                                                              | BK                                     | 6 499 298                      | 13 655 405 | 10 228 643     |           |
|                                    | ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS *                                                        | Matières premières, approvisionnements | BL                             | BM         |                | 604 816   |
| En cours de production de biens    |                                             |                                                                 | BN                                     | BO                             |            |                |           |
| En cours de production de services |                                             |                                                                 | BP                                     | BQ                             |            |                |           |
| Produits intermédiaires et finis   |                                             |                                                                 | BR                                     | BS                             |            | 344 782        | 347 359   |
| Marchandises                       |                                             |                                                                 | BT                                     | BU                             |            | 336 057        | 346 867   |
| CRÉANCES                           |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                     | BW                             |            |                |           |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                     | BY                             | 725 315    | 3 684 312      | 3 241 369 |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ                                     | CA                             | 433 560    | 1 153 777      | 1 458 147 |
|                                    |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                     | CC                             |            |                |           |
| DIVERS                             |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )       | CD                                     | CE                             |            |                |           |
|                                    | Disponibilités                              | CF                                                              | CG                                     |                                | 380 402    | 418 278        |           |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                                              | CI                                     |                                | 146 672    | 120 661        |           |
|                                    | TOTAL (III)                                 | CJ                                                              | CK                                     | 1 158 875                      | 6 650 817  | 6 593 310      |           |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                              |                                        |                                |            |                |           |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |                                        |                                |            |                |           |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN                                                              |                                        |                                |            |                |           |
|                                    | TOTAL GENERAL (I à VI)                      | CO                                                              | IA                                     | 7 658 174                      | 20 306 222 | 16 821 953     |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail   |                                             | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | CP                                     | (3) Part à plus d'un an        | CR         |                |           |
| Clause de réserve Immobilisations  |                                             | Stocks :                                                        |                                        | Créances :                     |            |                |           |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2

**BILAN - PASSIF avant répartition**Si déposé NEANT, cochez la case : ☐

| Désignation de l'entreprise        |                                                                          |                                                       |                                         |  | MOULINS DU BION |                                                                         |            |            |              |           |           |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|
|                                    |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | Exercice N |            | Exercice N-1 |           |           |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :                          |                                                       |                                         |  |                 | 2530000                                                                 |            | DA         | 2 530 000    | 2 530 000 |           |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport,...                               |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DB         | 1 636 895    | 1 636 895 |           |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence                     |                                                       |                                         |  |                 | EK                                                                      | )          | DC         |              |           |           |
|                                    | Réserve légale (3)                                                       |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DD         | 194 816      | 153 000   |           |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DE         |              |           |           |
|                                    | Réserves réglementées (3) *                                              |                                                       |                                         |  |                 | Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours         | B1         | )          | DF           |           |           |
|                                    | Autres réserves                                                          |                                                       |                                         |  |                 | Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* | EJ         | )          | DG           | 4 295 872 | 4 001 371 |
|                                    | Report à nouveau                                                         |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DH         |              |           |           |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                               |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DI         | 1 142 960    | 836 317   |           |
|                                    | Subventions d'investissement                                             |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DJ         |              |           |           |
|                                    | Provisions réglementées *                                                |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DK         | 333 395      | 396 244   |           |
|                                    | TOTAL (I)                                                                |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DL         | 10 133 939   | 9 553 827 |           |
|                                    | Autres fonds propres                                                     | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         |  |                 |                                                                         |            |            | DM           |           |           |
| Avances conditionnées              |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | DN         |            |              |           |           |
| TOTAL (II)                         |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | DO         |            |              |           |           |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                  |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DP         |              |           |           |
|                                    | Provisions pour charges                                                  |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DQ         |              |           |           |
|                                    | TOTAL (III)                                                              |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DR         |              |           |           |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                       |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DS         |              |           |           |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                             |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DT         |              |           |           |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)               |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DU         | 3 216 245    | 2 649 593 |           |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs       |                                                       |                                         |  |                 | EI                                                                      | )          | DV         | 1 548 660    | 513 169   |           |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DW         |              |           |           |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DX         | 3 664 605    | 2 806 227 |           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                              |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DY         | 1 552 360    | 1 086 945 |           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | DZ         | 4 500        |           |           |
|                                    | Autres dettes                                                            |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | EA         | 168 016      | 169 968   |           |
| compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         |            | EB         | 17 897       | 42 225    |           |
| TOTAL (IV)                         |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | EC         | 10 172 283 | 7 268 126    |           |           |
| Ecart de conversion passif (V)     |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | ED         |            |              |           |           |
| TOTAL GENERAL (I à V)              |                                                                          |                                                       |                                         |  |                 |                                                                         | EE         | 20 306 222 | 16 821 953   |           |           |
| RENOUVOIS                          | (1)                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |  |                 |                                                                         | IB         |            |              |           |           |
|                                    | (2)                                                                      | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) |  |                 |                                                                         | IC         |            |              |           |           |
|                                    |                                                                          |                                                       | Ecart de réévaluation libre             |  |                 |                                                                         | ID         |            |              |           |           |
|                                    |                                                                          |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          |  |                 |                                                                         | IE         |            |              |           |           |
|                                    | (3)                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |  |                 |                                                                         | EF         |            |              |           |           |
|                                    | (4)                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |  |                 |                                                                         | EG         |            |              |           |           |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                       |                                         |  |                 | EH                                                                      | 21 969     |            |              |           |           |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Si déposé NEANT, cochez la case : ☐

| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | MOULINS DU BION                                                                  |            |    |                                               |    |            |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|----|-----------------------------------------------|----|------------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                       |            |    |                                               |    |            |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                           |            |    | Exportation et livraisons intracommunautaires |    | Total      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                               | 4 104 749  | FB |                                               | FC | 4 104 749  |
|                                                                | Production vendue { biens* services*                                                    | FD                                                                               | 24 734 163 | FE |                                               | FF | 24 734 163 |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                               | (14 660)   | FH |                                               | FI | (14 660)   |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                                               | 28 824 252 | FK |                                               | FL | 28 824 252 |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                  |            |    |                                               | FM | (2 578)    |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                  |            |    |                                               | FN |            |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                  |            |    |                                               | FO |            |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                  |            |    |                                               | FP | 176 206    |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                  |            |    |                                               | FQ | 186        |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                  |            |    |                                               | FR | 28 998 066 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                  |            |    |                                               | FS | 3 402 425  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                  |            |    |                                               | FT | 10 810     |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                  |            |    |                                               | FU | 15 224 290 |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                  |            |    |                                               | FV | 60 925     |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                  |            |    |                                               | FW | 4 251 193  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                  |            |    |                                               | FX | 1 135 972  |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                  |            |    |                                               | FY | 2 329 818  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                  |            |    |                                               | FZ | 1 055 466  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions |            |    |                                               | GA | 474 232    |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GB |            |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                  |            |    |                                               | GC | 134 708    |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                               |            |    |                                               | GD |            |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                  |            |    |                                               | GE | 124 981    |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                  |            |    |                                               | GF | 28 204 819 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GG | 793 247    |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                                                  |            |    |                                               | GH |            |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                                                  |            |    |                                               | GI |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                  |            |    |                                               | GJ | 1 497 000  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                  |            |    |                                               | GK |            |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                  |            |    |                                               | GL | 90 547     |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                  |            |    |                                               | GM | 53 877     |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GN |            |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                  |            |    |                                               | GO |            |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                                                  |            |    |                                               | GP | 1 641 424  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |                                                                                  |            |    |                                               | GQ | 119 859    |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                  |            |    |                                               | GR | 122 468    |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GS |            |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                  |            |    |                                               | GT |            |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                  |            |    |                                               | GU | 242 327    |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GV | 1 399 097  |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                  |            |    |                                               | GW | 2 192 344  |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Si déposé NEANT, cochez la case : ☐

|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise                                                                                                                   |                                                                                                       | MOULINS DU BION         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       | Exercice N              | Exercice N-1           |            |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                        | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      | HA                      | 20 431                 | 43 779     |
|                                                                                                                                               | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    | HB                      | 41 412                 | 82 020     |
|                                                                                                                                               | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      | HC                      | 66 625                 | 162 472    |
|                                                                                                                                               | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     | HD                      | 128 468                | 288 271    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             | HE                      | 35                     |            |
|                                                                                                                                               | Charges exceptionnelles sur opérations en capital*                                                    | HF                      | 19 498                 | 34 680     |
|                                                                                                                                               | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                            | HG                      | 3 776                  | 3 963      |
|                                                                                                                                               | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   | HH                      | 23 309                 | 38 643     |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                 |                                                                                                       | HI                      | 105 159                | 249 628    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                 |                                                                                                       | HJ                      |                        | 92 515     |
| Impôts sur les bénéfices* (X)                                                                                                                 |                                                                                                       | HK                      | 1 154 543              | 408 194    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                 |                                                                                                       | HL                      | 30 767 959             | 28 931 805 |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                       |                                                                                                       | HM                      | 29 624 998             | 28 095 488 |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>                                                                         |                                                                                                       | HN                      | 1 142 960              | 836 317    |
| RENOIS                                                                                                                                        | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                         | HY                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)        | IG                      |                        | 2 557      |
|                                                                                                                                               | (3) Dont { - crédit-bail mobilier *                                                                   | HP                      | 158 784                | 108 411    |
|                                                                                                                                               | { - crédit-bail immobilier                                                                            | HQ                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                      | 13 478                 | 20 048     |
|                                                                                                                                               | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                      | 43 170                 | 11 575     |
|                                                                                                                                               | (6bis) Dont dons faits aux organismes sociaux d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)              | HX                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (9) Dont transfert de charges                                                                         | A1                      | 8 939                  | 36 921     |
|                                                                                                                                               | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               | A2                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences ( produits )                            | A3                      |                        |            |
|                                                                                                                                               | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences ( charges )                             | A4                      | 11 596                 | 10 631     |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                   | A6                                                                                                    |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               | obligatoires                                                                                          | A9                      |                        |            |
| (7) Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                       | Exercice N              |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
| (8) Détails des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                       | Exercice N              |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |
|                                                                                                                                               |                                                                                                       |                         |                        |            |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

# *MOULINS DU BION*

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

---

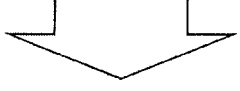
## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PRÉSENTATION GÉNÉRALE -

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

### CHIFFRES CLÉS



|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| ✓ Durée de l'exercice :        | 12 mois       |
| ✓ Total du bilan :             | 20 306 222,06 |
| ✓ Résultat avant répartition : | 1 142 960,34  |

Les notes et les tableaux présentés ci-après font **partie intégrante** des comptes annuels de la société MOULINS DU BION

# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

## **- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -**

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

### **PRINCIPES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2015 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises en vigueur, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de base suivantes :

- ✓ continuité de l'exploitation,
- ✓ permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ✓ indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **RÈGLES GÉNÉRALES**

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes résultent des dispositions :

- ✓ du code de commerce, articles 9 à 11
- ✓ du PCG approuvé par le règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 entré en vigueur par arrêté du 08/09/2014.

### **MÉTHODES COMPTABLES**

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

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable en vigueur.

**Amortissement de l'actif immobilisé :**

Les immobilisations susceptibles de subir une dépréciation sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

La mise en place du nouveau règlement sur les actifs, selon la méthode prospective, génère un amortissement dérogatoire, constaté en exceptionnel et correspondant à la différence avec les durées d'usage.

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE -**

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

La société a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE :

Le CICE est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impact de 86 928 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances 2015, nous précisons que le CICE a été utilisé à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **- IMMOBILISATIONS FINANCIERES -**

**Société : MOULINS DU BION**  
**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

#### **TITRES DE PARTICIPATION**

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés, à l'exclusion des 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 au cout unitaire moyen pondéré.

Si il y a lieu, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Il est fait application des directives comptables Groupe pour la présentation des titres de participation, à savoir: figurent à la ligne "titres de participation" les titres des sociétés consolidées, à la ligne "autres titres de participation" les autres titres.

#### **PRETS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les créances rattachées à des participations, les prêts et autres valeurs financières constituées par des dépôts et cautionnements versés, sont inscrits au bilan pour leur valeur d'acquisition. Elles sont éventuellement dépréciées par voie de provision pour tenir compte de difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### - PROVISIONS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                           | Provision au<br>01/10/2014 | Dotations      | Reprises       | Provision au<br>30/09/2015 |
|-------------------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| ♦ Provisions réglementées                 | 396 244                    | 3 776          | 66 625         | 333 395                    |
| ♦ Provisions pour risques et charges      |                            |                |                |                            |
| ♦ Provisions pour dépréciation de l'actif | 1 438 937                  | 254 567        | 221 145        | 1 472 359                  |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>1 835 181</b>           | <b>258 343</b> | <b>287 770</b> | <b>1 805 754</b>           |

#### Provisions pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC 2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains,

Elles comprennent notamment les provisions pour risques sur la base des appels en garantie sur les prêts accordés par la banque aux clients de la Société,

| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>       | <b>1 438 937</b> | <b>254 567</b> | <b>221 145</b> | <b>1 472 359</b> |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| ♦ Immobilisations incorporelles           |                  |                |                |                  |
| ♦ Immobilisations corporelles             |                  |                |                |                  |
| ♦ Immobilisations financières             | 247 502          | 119 859        | 53 877         | 313 484          |
| <i>titres mis en équivalence</i>          |                  |                |                |                  |
| <i>titres de placement</i>                |                  |                |                |                  |
| <i>autres immobilisations financières</i> | 247 502          | 119 859        | 53 877         | 313 484          |
| ♦ Stocks et en cours                      |                  |                |                |                  |
| ♦ Clients                                 | 773 086          | 119 497        | 167 267        | 725 315          |
| ♦ Autres provisions pour dépréciation     | 418 349          | 15 212         |                | 433 560          |

#### Créances clients

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale, Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu,

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes)

DIESTE FINANCE

| Désignation de l'entreprise <b>MOULINS DU BION</b> |                                                             |                                                                        |                                                             |                                                                                       |            |                                                               |            |                                                                                                         |           | Néant <input type="checkbox"/>                                 |           |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------|
| CADRE A                                            |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                        |                                                             |                                                                                       |            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice       |            | Augmentations                                                                                           |           |                                                                |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             |                                                                                       |            | 1                                                             |            | 2                                                                                                       |           | 3                                                              |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             |                                                                                       |            | au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |            | Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |           |
| INCORP.                                            | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                |                                                             |                                                                                       |            | CZ                                                            |            | D8                                                                                                      |           | D9                                                             |           |
|                                                    | Autres postes d'immobilisations incorporelles               | TOTAL II                                                               |                                                             |                                                                                       |            | KD                                                            | 4 248 327  | KE                                                                                                      |           | KF                                                             | 24 640    |
| CORPORELLES                                        | Terrains                                                    |                                                                        |                                                             |                                                                                       | KG         | 348 465                                                       | KH         |                                                                                                         | KI        |                                                                |           |
|                                                    | Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | Dont Composants                                             | L9                                                                                    | KJ         | 2 042 987                                                     | KK         |                                                                                                         | KL        | 33 538                                                         |           |
|                                                    |                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | Dont Composants                                             | M1                                                                                    | KM         |                                                               | KN         |                                                                                                         | KO        |                                                                |           |
|                                                    |                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | Dont Composants                                             | M2                                                                                    | KP         | 831 029                                                       | KQ         |                                                                                                         | KR        | 4 499                                                          |           |
|                                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Autres immobilisations corporelles                                     | Installations générales, agencements, aménagements divers * | Dont Composants                                                                       | M3         | KS                                                            | 6 157 546  | KT                                                                                                      |           | KU                                                             | 1 001 882 |
|                                                    |                                                             |                                                                        | Matériel de transport *                                     |                                                                                       | KV         | 295 361                                                       | KW         |                                                                                                         | KX        | 1 450                                                          |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        | Matériel de bureau et mobilier informatique                 |                                                                                       | KY         | 135 894                                                       | KZ         |                                                                                                         | LA        | 23 267                                                         |           |
|                                                    | Emballages récupérables et divers *                         |                                                                        | LE                                                          |                                                                                       | LF         |                                                               | LG         |                                                                                                         |           |                                                                |           |
|                                                    | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |                                                             |                                                                                       | LH         |                                                               | LI         |                                                                                                         | IJ        |                                                                |           |
|                                                    | Avances et acomptes                                         |                                                                        |                                                             |                                                                                       | LK         | 311 480                                                       | LL         |                                                                                                         | LM        | 77 100                                                         |           |
|                                                    | TOTAL III                                                   |                                                                        |                                                             |                                                                                       | LN         | 10 294 127                                                    | LO         |                                                                                                         | LP        | 1 195 939                                                      |           |
|                                                    | FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                        |                                                             |                                                                                       |            | 8G                                                            |            | 8M                                                                                                      |           | 8T                                                             |           |
|                                                    |                                                             | Autres participations                                                  |                                                             |                                                                                       |            | 8U                                                            | 476 849    | 8V                                                                                                      |           | 8W                                                             | 3 181 740 |
|                                                    |                                                             | Autres titres immobilisés                                              |                                                             |                                                                                       |            | IP                                                            | 381 712    | IR                                                                                                      |           | IS                                                             | 32 000    |
| Prêts et autres immobilisations financières        |                                                             |                                                                        |                                                             | IT                                                                                    | 1 442 284  | IU                                                            |            | IV                                                                                                      | 423 440   |                                                                |           |
| TOTAL IV                                           |                                                             |                                                                        |                                                             | LQ                                                                                    | 2 300 844  | IR                                                            |            | IS                                                                                                      | 3 637 180 |                                                                |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                  |                                                             |                                                                        |                                                             | ØG                                                                                    | 16 843 299 | ØH                                                            |            | ØJ                                                                                                      | 4 857 759 |                                                                |           |
| CADRE B                                            |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                        |                                                             | Diminutions                                                                           |            | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice       |            | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence                                             |           |                                                                |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             | par virement de poste à poste                                                         |            | 3                                                             |            | 4                                                                                                       |           |                                                                |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             | 1                                                                                     |            | 2                                                             |            | 3                                                                                                       |           |                                                                |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |            | au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |            | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                  |           |                                                                |           |
|                                                    |                                                             |                                                                        |                                                             | 1                                                                                     |            | 2                                                             |            | 4                                                                                                       |           |                                                                |           |
| CORPORELLES                                        | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                | IN                                                          |                                                                                       | CO         |                                                               | DØ         |                                                                                                         | D7        |                                                                |           |
|                                                    | Autres postes d'immobilisations incorporelles               | TOTAL II                                                               | IO                                                          |                                                                                       | LV         | 800                                                           | LW         | 4 272 167                                                                                               | IX        |                                                                |           |
|                                                    | Terrains                                                    |                                                                        | IP                                                          |                                                                                       | LX         |                                                               | LY         | 348 465                                                                                                 | IZ        |                                                                |           |
|                                                    | Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | IQ                                                          |                                                                                       | MA         |                                                               | MB         | 2 076 525                                                                                               | MC        |                                                                |           |
|                                                    |                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | IR                                                          |                                                                                       | MD         |                                                               | ME         |                                                                                                         | MF        |                                                                |           |
|                                                    |                                                             | Inst. gales, agents et am. des constructions                           | IS                                                          |                                                                                       | MG         |                                                               | MH         | 835 528                                                                                                 | MI        |                                                                |           |
|                                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                        | IT                                                          |                                                                                       | MJ         | 629 899                                                       | MK         | 6 529 530                                                                                               | ML        |                                                                |           |
|                                                    | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agents, aménagements divers                               | IU                                                          |                                                                                       | MM         | 4 400                                                         | MN         | 292 411                                                                                                 | MO        |                                                                |           |
|                                                    |                                                             | Matériel de transport                                                  | IV                                                          |                                                                                       | MP         | 15 737                                                        | MQ         | 143 424                                                                                                 | MR        |                                                                |           |
|                                                    |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | IW                                                          |                                                                                       | MS         | 24 233                                                        | MT         | 201 335                                                                                                 | MU        |                                                                |           |
|                                                    | Emballages récupérables et divers *                         | IX                                                                     |                                                             | MV                                                                                    |            | MW                                                            |            | MX                                                                                                      |           |                                                                |           |
|                                                    | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        | MY                                                          |                                                                                       | MZ         |                                                               | NA         |                                                                                                         | NB        |                                                                |           |
|                                                    | Avances et acomptes                                         |                                                                        | NC                                                          | 311 480                                                                               | ND         |                                                               | NE         | 77 100                                                                                                  | NF        |                                                                |           |
|                                                    | TOTAL III                                                   |                                                                        | IY                                                          | 311 480                                                                               | NG         | 674 269                                                       | NH         | 10 504 317                                                                                              | NI        |                                                                |           |
| FINANCIÈRES                                        | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                        | IZ                                                          |                                                                                       | ØU         |                                                               | M7         |                                                                                                         | ØW        |                                                                |           |
|                                                    | Autres participations                                       |                                                                        | IO                                                          |                                                                                       | ØX         |                                                               | ØY         | 3 658 589                                                                                               | ØZ        |                                                                |           |
|                                                    | Autres titres immobilisés                                   |                                                                        | II                                                          |                                                                                       | 2B         |                                                               | 2C         | 413 712                                                                                                 | 2D        |                                                                |           |
|                                                    | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                        | I2                                                          |                                                                                       | 2E         | 559 806                                                       | 2F         | 1 305 918                                                                                               | 2G        |                                                                |           |
|                                                    | TOTAL IV                                                    |                                                                        | I3                                                          |                                                                                       | NJ         | 559 806                                                       | NK         | 5 378 219                                                                                               | 2H        |                                                                |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                  |                                                             | I4                                                                     | 311 480                                                     | ØK                                                                                    | 1 234 875  | ØL                                                            | 20 154 703 | ØM                                                                                                      |           |                                                                |           |

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise MOULINS DU BION

Néant ☐

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |                                                                  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |           | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |         | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------|
| Frais d'établissement<br>et de développement                   | TOTAL I                                                          | CY                                                   |           | EL                                         |         | EM                                                                                      |         | EN                                                   |           |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                        | TOTAL II                                                         | PE                                                   | 45 549    | PF                                         | 5 252   | PG                                                                                      | 800     | PH                                                   | 50 000    |
| Terrains                                                       |                                                                  | PI                                                   | 38 421    | PJ                                         | 7 313   | PK                                                                                      |         | PL                                                   | 45 735    |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                                   | PM                                                   | 955 902   | PN                                         | 52 155  | PO                                                                                      |         | PQ                                                   | 1 008 056 |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                   |           | PS                                         |         | PT                                                                                      |         | PU                                                   |           |
|                                                                | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                   | 574 298   | PW                                         | 50 444  | PX                                                                                      |         | PY                                                   | 624 742   |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |                                                                  | PZ                                                   | 4 205 457 | QA                                         | 332 139 | QB                                                                                      | 610 401 | QC                                                   | 3 927 196 |
| Autres<br>immobilisations                                      | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                   | 269 679   | QE                                         | 5 480   | QF                                                                                      | 4 400   | QG                                                   | 270 759   |
|                                                                | Matériel de transport                                            | QH                                                   | 132 818   | QI                                         | 4 832   | QJ                                                                                      | 15 737  | QK                                                   | 121 912   |
|                                                                | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL                                                   | 145 029   | QM                                         | 16 618  | QN                                                                                      | 24 233  | QO                                                   | 137 414   |
|                                                                | Emballages récupérables<br>et divers                             | QP                                                   |           | QR                                         |         | QS                                                                                      |         | QT                                                   |           |
|                                                                | TOTAL III                                                        | QU                                                   | 6 321 605 | QV                                         | 468 980 | QW                                                                                      | 654 771 | QX                                                   | 6 135 814 |
|                                                                | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                     | ØN                                                   | 6 367 154 | ØP                                         | 474 232 | ØQ                                                                                      | 655 571 | ØR                                                   | 6 185 815 |

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations<br>amortissables                               | DOTATIONS                                       |                             |                                                   | REPRISES                                        |                             |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |
| Frais établissements<br>TOTAL I                                | M9                                              | N1                          | N2                                                | N3                                              | N4                          | N5                                                | N6                                                            |
| Autres immob. incorporelles<br>TOTAL II                        | N7                                              | N8                          | P6                                                | P7                                              | P8                          | P9                                                | Q1                                                            |
| Terrains                                                       | Q2                                              | Q3                          | Q4                                                | Q5                                              | Q6                          | Q7                                                | Q8                                                            |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                  | R1                          | R2                                                | R3                                              | R4                          | R5                                                | R6                                                            |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                | R7                          | R9                                                | S1                                              | S2                          | S3                                                | S4                                                            |
|                                                                | Inst. gales, agenc et am. des const.            | S5                          | S6                                                | S7                                              | S8                          | T1                                                | T2                                                            |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                          | T3                                              | T4                          | T5                                                | T6                                              | T7                          | T8                                                | T9                                                            |
| Autres immobilisations corporelles                             | Inst. gales, agenc am. divers                   | U1                          | U2                                                | U3                                              | U4                          | U5                                                | U6                                                            |
|                                                                | Matériel de transport                           | U8                          | U9                                                | V1                                              | V2                          | V3                                                | V4                                                            |
|                                                                | Mat. bureau et inform. mobilier                 | V6                          | V7                                                | V8                                              | V9                          | W1                                                | W2                                                            |
|                                                                | Emballages récup. et divers                     | W4                          | W5                                                | W6                                              | W7                          | W8                                                | W9                                                            |
|                                                                | TOTAL III                                       | X2                          | X3                                                | X4                                              | X5                          | X6                                                | X7                                                            |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br>TOTAL IV | NL                                              |                             |                                                   | NM                                              |                             |                                                   | NO                                                            |
| Total général<br>(I + II + III + IV)                           | NP                                              | 3 776                       | NQ                                                | NR                                              | NS                          | 66 625                                            | NT                                                            |
| Total général non venant<br>(NP + NQ + NR)                     | NW                                              |                             | 3 776                                             | Total général non venant<br>(NS + NT + NU)      | NY                          | 66 625                                            | Total général non venant<br>(NW - NY)                         |
|                                                                |                                                 |                             |                                                   |                                                 |                             |                                                   | NZ                                                            |

## CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE  
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES  
SUR PLUSIEURS EXERCICES \*Montant net au début  
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice  
aux amortissementsMontant net à la  
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à éteindre

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2015

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DECLARANT

Désignation de l'entreprise : MOULINS DU BION

Néant ☐

| CADRE A                  |                                                                                                   | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                              | Montant brut<br>1 |           | A 1 an au plus<br>2 |          | A plus d'un an<br>3 |         |         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------|---------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                                                          |                                                               |                                              | UL                |           | UM                  |          | UN                  |         |         |
|                          | Prêts (1) (2)                                                                                     |                                                               |                                              | UP                | 1 217 579 | UR                  | 617 579  | US                  | 600 000 |         |
|                          | Autres immobilisations financières                                                                |                                                               |                                              | UT                | 88 339    | UV                  | 0        | UW                  | 88 339  |         |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                                                      |                                                               |                                              | VA                | 62 342    | 62 342              |          |                     |         |         |
|                          | Autres créances clients                                                                           |                                                               |                                              | UX                | 4 347 285 | 4 347 285           |          |                     |         |         |
|                          | Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * UO |                                                               |                                              | ZI                |           |                     |          |                     |         |         |
|                          | Personnel et comptes rattachés                                                                    |                                                               |                                              | UY                |           |                     |          |                     |         |         |
|                          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                     |                                                               |                                              | UZ                | 7 709     | 7 709               |          |                     |         |         |
|                          | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                      | Impôts sur les bénéfices                                      |                                              |                   | VM        |                     |          |                     |         |         |
|                          |                                                                                                   | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                              |                   | VB        | 269 389             | 269 389  |                     |         |         |
|                          |                                                                                                   | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                              |                   | VN        |                     |          |                     |         |         |
|                          |                                                                                                   | Divers                                                        |                                              |                   | VP        | (40 000)            | (40 000) |                     |         |         |
|                          | Groupe et associés (2)                                                                            |                                                               |                                              | VC                | 1 280 429 | 1 280 429           |          |                     |         |         |
|                          | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)               |                                                               |                                              | VR                | 69 810    | 69 810              |          |                     |         |         |
|                          | Charges constatées d'avance                                                                       |                                                               |                                              | VS                | 146 672   | 146 672             |          |                     |         |         |
|                          | TOTAUX                                                                                            |                                                               |                                              |                   | VT        | 7 449 555           | VU       | 6 761 216           | VV      | 688 339 |
| RENOIS                   | (1)                                                                                               | Montant des                                                   | - Prêts accordés en cours d'exercice         | VD                | 423 420   |                     |          |                     |         |         |
|                          |                                                                                                   |                                                               | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE                | 559 776   |                     |          |                     |         |         |
|                          | (2)                                                                                               | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                              |                   | VF        |                     |          |                     |         |         |

| CADRE B                                                                        |                                            | ÉTAT DES DETTES |            | Montant brut<br>1                                                                                 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                            | 7Y              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                            | 7Z              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                 | VG              | 21 969     | 21 969                                                                                            |                     |                                     |                      |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                  | VH              | 3 194 276  | 899 755                                                                                           | 2 038 254           | 256 267                             |                      |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                            | 8A              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                            | 8B              | 3 664 605  | 3 664 605                                                                                         |                     |                                     |                      |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                            | 8C              | 480 861    | 480 861                                                                                           |                     |                                     |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                            | 8D              | 176 241    | 176 241                                                                                           |                     |                                     |                      |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                   | 8E              | 595 601    | 595 601                                                                                           |                     |                                     |                      |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                 | VW              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                                                                                | Obligations cautionnées                    | VX              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés          | VQ              | 299 657    | 299 657                                                                                           |                     |                                     |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                            | 8J              | 4 500      | 4 500                                                                                             |                     |                                     |                      |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                            | VI              | 1 548 660  | 1 548 660                                                                                         |                     |                                     |                      |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                            | 8K              | 168 016    | 168 016                                                                                           |                     |                                     |                      |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                            | ZZ              |            |                                                                                                   |                     |                                     |                      |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                            | 8L              | 17 897     | 17 897                                                                                            |                     |                                     |                      |
| TOTAUX                                                                         |                                            | VY              | 10 172 283 | VZ                                                                                                | 7 877 762           | 2 038 254                           | 256 267              |
| RENOIS                                                                         | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ              | 1 437 269  | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                  |                                     |                      |
|                                                                                | Emprunts remboursés en cours d'exercice    | VK              | 892 586    | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032                  |                     |                                     |                      |

DIESE FINANCE

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                                        | Nombre d'actions ou de parts : |                              |                                    | Nombre au 30/09/2015 | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------|
|                                                        | Nombre au 01/10/2014           | créés au cours de l'exercice | remboursées au cours de l'exercice |                      |                 |
| ♦ Actions ordinaires                                   | 10 000                         |                              |                                    | 10 000               | 253,00          |
| ♦ Actions amorties                                     |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Actions préférentielles                              |                                |                              |                                    |                      |                 |
| ♦ Parts sociales                                       |                                |                              |                                    |                      |                 |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>10 000</b>                  |                              |                                    | <b>10 000</b>        |                 |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Montant garanti | Nature de la sûreté consentie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>♦ Emprunts obligataires convertibles</li><li>♦ Autres emprunts obligataires</li><li>♦ Emprunts et dettes auprès des étab. de créd.</li><li>♦ Emprunts et dettes financières diverses</li><li>♦ Avances et acomptes reçus sur comm. ec</li><li>♦ Dettes fournisseurs et comptes rattachés</li><li>♦ Dettes fiscales et sociales</li><li>♦ Dettes sur immobilisation et comptes ratt.</li><li>♦ Autres dettes</li></ul> | 3 216 245       | GAGES OU NANTISSEMENTS        |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

| ENGAGEMENTS DONNÉS<br>PAR L'ENTREPRISE | Engagements donnés au profit de : |            |          |                |               |
|----------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|----------------|---------------|
|                                        | Total                             | dirigeants | filiales | participations | autres        |
| ♦ Avals                                |                                   | néant      |          |                |               |
| ♦ Cautions fonds clientèle             | 20 101                            | néant      |          |                | 20 101        |
| ♦ Effets escomptés non échus           |                                   |            |          |                |               |
| ♦                                      |                                   |            |          |                |               |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>20 101</b>                     |            |          |                | <b>20 101</b> |

| ENGAGEMENTS REÇUS PAR<br>L'ENTREPRISE | Engagements accordés par : |            |          |                |        |
|---------------------------------------|----------------------------|------------|----------|----------------|--------|
|                                       | Total                      | dirigeants | filiales | participations | autres |
| ♦ Avals                               |                            |            |          |                |        |
| ♦ Cautions                            |                            |            |          |                |        |
| ♦ Garanties assurance caution         |                            |            |          |                |        |
| ♦ Nantissements reçus                 |                            |            |          |                |        |
| <b>TOTAL</b>                          |                            |            |          |                |        |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Devise : Euro

|                                            |        |
|--------------------------------------------|--------|
| Taux d'imposition sur les bénéfices 2015 : | 33,33% |
| Taux d'imposition sur les PVL 2015 :       | 19,00% |

|                                                | Montant au<br>30/09/2015<br>avant impôt | Montant de<br>l'impôt dû | Montant au<br>30/09/2015 après<br>impôt |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------|
| ♦ Résultat courant                             | 2 192 344                               | 730 708                  | 1 461 636                               |
| ♦ Résultat exceptionnel à court terme          | 105 159                                 | 35 050                   | 70 110                                  |
| ♦ Résultat exceptionnel à long terme           |                                         |                          |                                         |
| ♦ Participation des salariés                   |                                         |                          |                                         |
| ♦ Autres réintégrations et déductions fiscales |                                         | 388 785                  | (388 785)                               |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>2 297 503</b>                        | <b>1 154 543</b>         | <b>1 142 960</b>                        |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS LATENTS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| Taux normal d'imposition 2015 : | 33,33% |
| Taux réduit d'imposition 2015 : | 19,00% |

| IMPOSITIONS LATENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Montant Base au<br>30/09/2015 | Montant Impot au<br>30/09/2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Provisions réglementées à réintégrer à un terme non fixé (PFC...)</li> <li>♦ Remise en cause de crédits d'impôt formation par la diminution des dépenses de formation</li> <li>♦ Remise en cause de la déductibilité des intérêts sur comptes courants bloqués d'associés dirigeants</li> <li>♦ Effets intercalaires des échanges de titres</li> <li>♦ Autres :</li> </ul> | 333 395                       | 111 121                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 333 395                       | 111 121                        |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Complément d'impôts sur la distribution des réserves spéciales des plus-values à long terme.</li> <li>♦ PVLT à 10%</li> <li>♦ PVLT à 15%</li> <li>♦ PVLT à 18%</li> <li>♦ PVLT à 19%</li> <li>♦ PVLT à 25%</li> <li>♦ Autres :</li> </ul>                                                                                                                                         |                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>333 395</b>                | <b>111 121</b>                 |

| ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS LATENTS                                                                                                                   | Montant base au<br>30/09/2015 | Montant Impot au<br>30/09/2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Imputation des déficits</li> </ul>                |                               |                                |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Moins values à long terme</li> <li>♦ Autres :</li> </ul> |                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                   |                               |                                |
| <b>SOLDE NET</b>                                                                                                                               | <b>333 395</b>                | <b>111 121</b>                 |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETTE FUTURE D'IMPÔTS DIFFÉRÉS -

Société : MOULINS DU BION  
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| Taux normal d'imposition 2015 : | 33,33% |
| Taux réduit d'imposition 2015 : | 19,00% |

### IMPOSITIONS DIFFÉRÉES

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Base imposition | Impots |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produits financiers courus comptabilisés et imposables à l'échéance</li> <li>• Plus-values à court terme étalées (expropriation, sinistres, ...)</li> <li>• Plus-values de fusion sur non amortissable</li> <li>• Plus-values sur éléments apportés en société</li> <li>• Différence entre l'étalement comptable et la prise en compte fiscale des charges à répartir</li> <li>• Subventions d'invest. non amorties</li> <li>• Autres :</li> </ul> |                 |        |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Plus-values à long terme différées</li> <li>• Autres :</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 |        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |        |

### ALLÈGEMENTS D'IMPÔTS DIFFÉRÉS

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Base imposition                              | Impots                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES AU TAUX DE DROIT COMMUN</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dettes provisionnées taxées antérieurement</li> <li>• Provisions antérieurement taxées</li> <li>• Quote-part dans les bénéfices d'une société de personnes (imposable dès la réalisation, mais comptabilisée lors de la distribution)</li> <li>• Différences de conversion passif</li> <li>• provisions et charges fiscalement non déduites</li> </ul> | 2 844 523<br><br><br>2 813 797<br><br>30 726 | 948 080<br><br><br>937 839<br><br>10 241 |
| <b>DÉCALAGES IMPOSABLES À UN TAUX RÉDUIT</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Autres :</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                              |                                          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2 844 523                                    | 948 080                                  |
| <b>SOLDE NET</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | (2 844 523)                                  | (948 080)                                |

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- SOCIÉTÉ MÈRE CONSOLIDANTE -**

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

**PHILIBERT NICOT SAS**

**HOLDING DE FONCTIONNEMENT**

**Sté mère consolidante**

**1 Chemin du moulin de la ville  
71150 chagny**

**SIRET 489 548 768 00014 APE 652E**

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Part des entreprises liées et des participations à fin septembre 2015 dans les :

| POSTES DU BILAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Entreprises liées               | Lien de participation                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES BRUTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Participations Groupe Consolidé</li> <li>♦ Autres participations</li> <li>♦ Créances rattachées à des participations</li> <li>♦ Prêts</li> <li>♦ Autres immobilisations financières</li> </ul>                                                                                                                                                                         | <p>3 658 589</p> <p>413 712</p> | <p>Groupe Consolidé</p> <p>Hors Groupe Consolidé</p> |
| <b>CRÉANCES BRUTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Avances et acomptes versés sur commandes</li> <li>♦ Clients et comptes rattachés des stés liées</li> <li>♦ Comptes courants débiteurs des stés liées</li> <li>♦ Autres créances</li> </ul>                                                                                                                                                                                                | <p>611 167</p> <p>838 917</p>   | <p>Groupe Consolidé</p> <p>Groupe Consolidé</p>      |
| <b>DETTES</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Emprunts obligataires et convertibles</li> <li>♦ Autres emprunts obligataires</li> <li>♦ Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</li> <li>♦ Emprunts et dettes financières divers</li> <li>♦ Comptes courants créditeurs des stés liées</li> <li>♦ Fournisseurs et comptes rattachés</li> <li>♦ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</li> <li>♦ Autres dettes</li> </ul> | <p>1 548 660</p> <p>167 592</p> | <p>Groupe Consolidé</p> <p>Groupe Consolidé</p>      |

*Montants en euro*

| POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT                                                                                                                                                                                                          | Entreprises liées                            | Lien de participation                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>ÉLÉMENTS FINANCIERS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>♦ Dividendes recus et produits de participation</li> <li>♦ Produits financiers des optes débiteurs</li> <li>♦ Charges financières des comptes créditeurs</li> </ul> | <p>1 497 000</p> <p>13 478</p> <p>43 170</p> | <p>Groupe Consolidé</p> <p>Groupe Consolidé</p> <p>Groupe Consolidé</p> |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

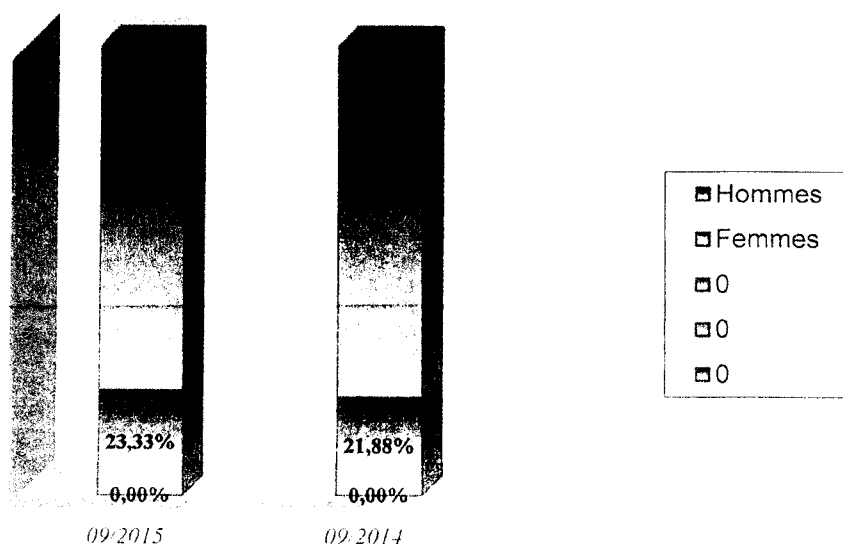
- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|               | Effectif moyen salarié à fin <sup>(1)</sup> : |           | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin <sup>(1)</sup> : |         | Effectif moyen global à fin : |           |
|---------------|-----------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-----------|
|               | 09/2015                                       | 09/2014   | 09/2015                                                                    | 09/2014 | 09/2015                       | 09/2014   |
| ♦ Hommes      | 46                                            | 50        |                                                                            |         | 46                            | 50        |
| ♦ Femmes      | 14                                            | 14        |                                                                            |         | 14                            | 14        |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| ♦             |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>60</b>                                     | <b>64</b> |                                                                            |         | <b>60</b>                     | <b>64</b> |
| ♦ dont Cadres |                                               |           |                                                                            |         |                               |           |

## RÉPARTITION DE L'EFFECTIF MOYEN



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENGAGEMENTS PRIS EN TERME DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES -

MOULINS DU BION

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

|                               | Engagements pris au profit de : |              | Provisions |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------|------------|
|                               | dirigeants                      | autres       |            |
| ♦ Indemnités départs retraite |                                 | 5 490        |            |
| ♦ Autres engagements :        |                                 |              |            |
| <b>TOTAL</b>                  |                                 | <b>5 490</b> |            |

|                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS</b></p> <p><b>HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES</b></p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|

**Société : MOULINS DU BION**

**Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015**

Montant des honoraires des commissaires aux comptes pris en charge au cours de l'exercice :

**16 559.30 € H.T.**

Aucune facturation au titre de DDL (Diligences Directement Liées au sens de l'article L822-11 du code de commerce).

**LES MOULINS DU BION**  
Société par actions simplifiée unipersonnelle  
au capital de 2 530 000,00 euros  
Siège social : Route de Saint Jean de Bournay  
38300 MAUBEC  
323 837 039 RCS VIENNE

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
EN DATE DU 22 MARS 2016**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 142 960,34 euros de la manière suivante :

**ORIGINE :**

Résultat de l'exercice : bénéfice de..... 1 142 960,34 euros

**AFFECTATION :**

*Dotation aux réserves :*

A la réserve légale, soit ..... 57 148,02 euros

Aux autres réserves, soit ..... 1 085 812,32 euros

**Total** ..... 1 142 960,34 euros      1 142 960,34 euros

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

L'Associé unique prend acte que ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice clos le  | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|-------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|                   | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| 30 septembre 2014 | 500 000 €                        |                           |                                      |
| 30 septembre 2013 | 250 000 €                        |                           |                                      |
| 30 septembre 2012 | 510 000 €                        |                           |                                      |

Pour copie certifiée conforme

Le Président

