

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00557

Numéro SIREN : 494 259 963

Nom ou dénomination : MILÉUN

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2018 sous le numéro de dépôt 21041

Comptes annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

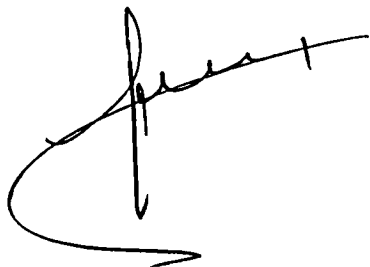
15 OCT. 2018

Bilan et comptes approuvés
à l'assemblée du

sous le N°

21041

30/06/2017



HLN PARTICIPATION

71 RUE DE MACAU
33000 BORDEAUX
Tél. 0556989225

APE : 4110A -
Siret : 49425996300010

 MAZARS

SAGASPE ET ASSOCIES

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 quai de paludate

33800 BORDEAUX

Tél : 05 57 54 31 31

Fax :

Courriel :

Web :

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	14
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	21
Etats détaillés	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26
Liasse fiscale	29
Documents complémentaires	59

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société HLN PARTICIPATION relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	578 432,73
Chiffre d'affaires	324 500,00
Résultat net comptable (Bénéfice)	164 103,08

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

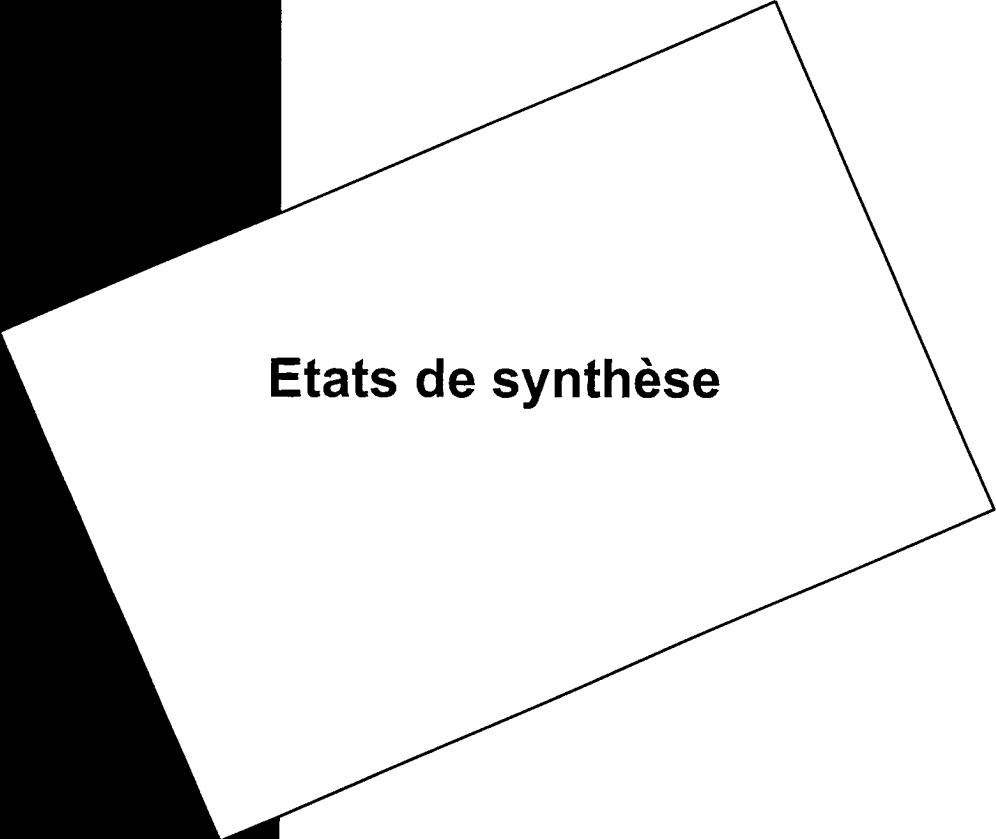
Fait à BORDEAUX

Le 08/06/2017

Pour SAGASPE ET ASSOCIES

Vincent Schrepel

Associé



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 700		4 700	
Constructions	42 300	2 115	40 185	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 130	2 083	2 047	1 393
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 780		5 780	54 800
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	12 034		12 034	11 908
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	68 944	4 198	64 746	68 100
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	60 000		60 000	39 600
Autres créances	21 939		21 939	49 786
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	431 748		431 748	128 077
Charges constatées d'avance (3)				147
TOTAL ACTIF CIRCULANT	513 687		513 687	217 611
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	582 631	4 198	578 433	285 711
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

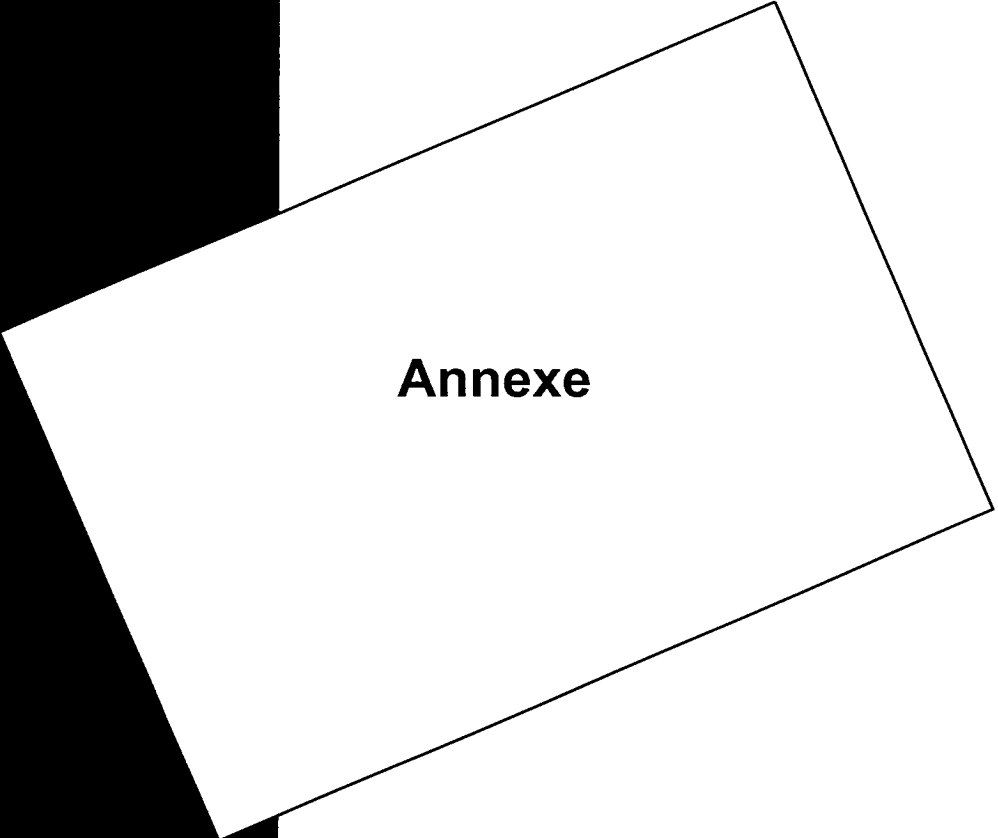
	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	13 971
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	110 019	87 947
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	164 103	23 100
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	439 122	275 019
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 351	629
Dettes fiscales et sociales	128 955	10 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	139 311	10 693
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	578 433	285 711
(1) Dont à plus d'un an (a)		10 693
(1) Dont à moins d'un an (a)	139 311	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	324 500	51 597
Chiffre d'affaires net	324 500	51 597
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	12	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	324 512	51 597
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	33 720	22 506
Impôts, taxes et versements assimilés	590	878
Salaires et traitements	36 062	2 598
Charges sociales	18 200	
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 668	518
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	91 241	26 500
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	233 271	25 097
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 401	2 172
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	2 401	2 172
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 401	2 172
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	235 672	27 269

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	50 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	50 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		93
Sur opérations en capital	50 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	50 000	93
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-93
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	71 569	4 076
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	376 913	53 769
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	212 810	30 669
BENEFICE OU PERTE	164 103	23 100
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : HLN PARTICIPATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 578 433 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 164 103 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société a acquis deux places de parking au 125 Rue de Rivière à Bordeaux pour 47 000 €.

La société a réalisé une prise de participation dans plusieurs sociétés :

- Hie Angoulême (240 actions) pour 240 €
- Lagun (500 parts) pour 500 €
- Bmr Réalisation (240 actions) pour 240 €.

La société a cédé sa participation dans la société BOLEN pour 50 000 € sans réaliser de plus-value.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains		4 700		4 700
- Constructions sur sol propre		42 300		42 300
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 923	1 208		4 130
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 923	48 208		51 130
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	54 800	980	50 000	5 780
- Autres titres immobilisés	11 908	126		12 034
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	66 708	1 106	50 000	17 814
ACTIF IMMOBILISE	69 630	49 314	50 000	68 944

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		48 208	1 106	49 314
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		48 208	1 106	49 314
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			50 000	50 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			50 000	50 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BMR REALISATIONS 75116 PARIS	1 000		24,00	
SARL LAGUN 33270 FLOIRAC	1 000		50,00	
SAS REDMAN ATLANTIQUE 75116 PARIS	20 000		24,00	
SAS HIE ANGOULEME 33700 MERIGNAC	1 000		24,00	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		2 115		2 115
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 530	553		2 083
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 530	2 668		4 198
ACTIF IMMOBILISE	1 530	2 668		4 198

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 81 939 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	60 000	60 000	
Autres	21 939	21 939	
Total	81 939	81 939	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	1 500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	1 500,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 139 311 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**) 4		4		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 10 351		10 351		
Dettes fiscales et sociales 128 955		128 955		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	139 311	139 311		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés 4				

Charges à payer

	Montant
Charges sociales - charges à payer	16 000
Total	16 000

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Parties liées

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

- Compte client avec REDMAN ATLANTIQUE pour un montant de 60 000 Solde débiteur

HLN PARTICIPATION
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 150 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 71 RUE DE MACAU
33000 BORDEAUX
494 259 963 RCS BORDEAUX

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2017

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 164 103,08 Euros en intégralité au compte « Autres Réserves ».

L'associée unique décide de la réaffectation de l'intégralité de la somme qui apparait ce jour sous le poste « Report à nouveau » sur le poste « Autres Réserves », qui présentera un solde après affectation de 274 121,69 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'il n'y a pas eu de dividendes distribués au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution a été prise par l'associé unique en date du 30 juin 2017

Monsieur Hervé LE NAOUR,
GERANT,

