

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 21042

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

15 OCT. 2018

sous le N°

21042

Comptes annuels

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Bilan et comptes approuvés
à l'assemblée du 29/06/2018



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
Notes sur le bilan	14
Etats détaillés	21
Bilan détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24
Liasse fiscale	27
Documents complémentaires	57

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

	Montants en euros
Total bilan	568 468,70
Chiffre d'affaires	199 018,70
Résultat net comptable (Bénéfice)	90 330,24

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.

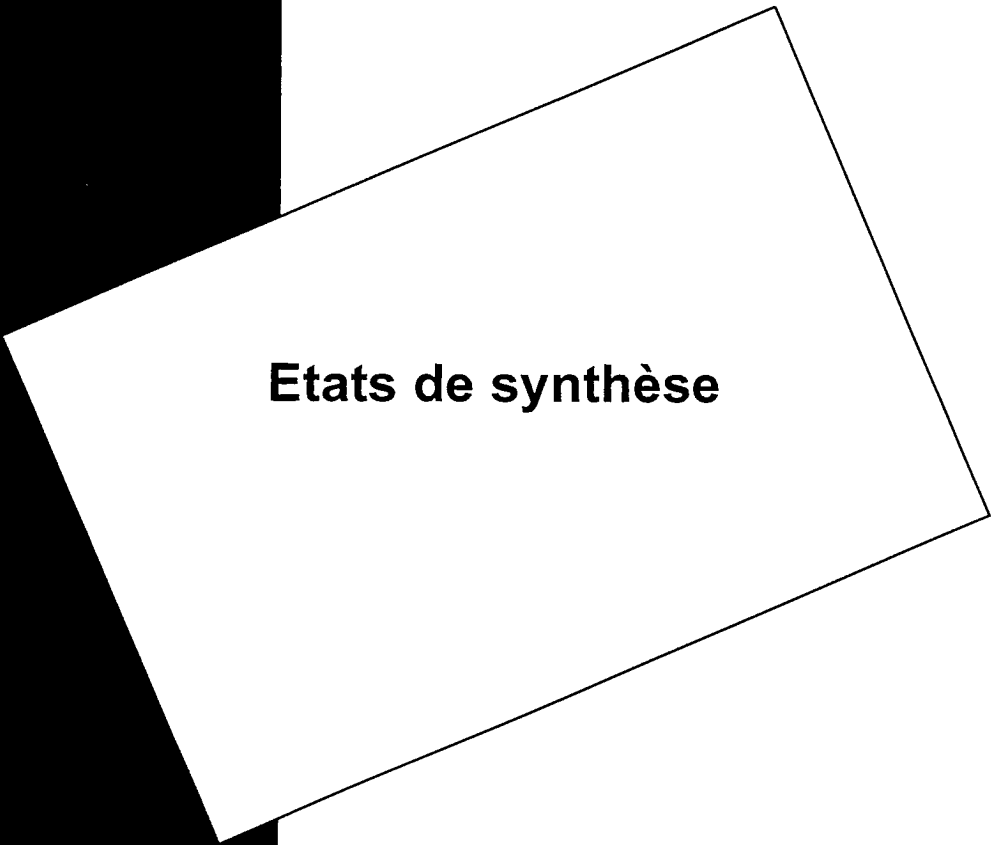
Fait à BORDEAUX

Le 08/06/2018

Pour SAGASPE ET ASSOCIES

Vincent Schrepel

Associé



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
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	4 700
Constructions	42 300	4 230	38 070	40 185
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 814	3 034	1 780	2 047
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 780		5 780	5 780
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	12 178		12 178	12 034
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	69 772	7 264	62 508	64 746
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	22 822		22 822	60 000
Autres créances	167 420		167 420	21 939
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	315 660		315 660	431 748
Charges constatées d'avance (3)	58		58	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	505 961		505 961	513 687
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	575 732	7 264	568 469	578 433
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	274 122	
Report à nouveau		110 019
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	90 330	164 103
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	529 452	439 122
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)	18	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	583	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 950	10 351
Dettes fiscales et sociales	31 466	128 955
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	39 017	139 311
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	568 469	578 433
(1) Dont à plus d'un an (a)		139 311
(1) Dont à moins d'un an (a)	39 017	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	199 019	324 500
Chiffre d'affaires net	199 019	324 500
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	199 019	324 512
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)	23 133	33 720
Impôts, taxes et versements assimilés	6 741	590
Salaires et traitements	36 063	36 062
Charges sociales	10 671	18 200
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 066	2 668
- 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)	79 674	91 241
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	119 345	233 271
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)	2 911	2 401
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)	2 911	2 401
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)	2 911	2 401
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	122 256	235 672

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
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	130	
Sur opérations en capital		50 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	130	50 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-130	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	31 796	71 569
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	201 930	376 913
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	111 600	212 810
BENEFICE OU PERTE	90 330	164 103
(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 31/12/2017, dont le total est de 568 469 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 90 330 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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 à partir du 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 de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

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	4 130	684		4 814
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	51 130	684		51 814
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 780			5 780
- Autres titres immobilisés	12 034	144		12 178
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	17 814	144		17 958
ACTIF IMMOBILISE	68 944	828		69 772

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		684	144	828
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		684	144	828
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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		4 230
- 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	2 083	951		3 034
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 198	3 066		7 264
ACTIF IMMOBILISE	4 198	3 066		7 264

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 190 301 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	22 822	22 822	
Autres	167 420	167 420	
Charges constatées d'avance	58	58	
Total	190 301	190 301	

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 39 017 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	18	18		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	583	583		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 950	6 950		
Dettes fiscales et sociales	31 466	31 466		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	39 017	39 017		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	583			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	10
Banque - Intérêts courus à payer	18
Personnel - autres charges à payer	24 000
Total	24 028

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	58		
Total	58		

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 29 JUIN 2018

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 90 330,24 Euros en intégralité au compte « Autres Réserves », qui présentera un solde après affectation de 364 451,93 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 29 juin 2018

**Monsieur Hervé LE NAOUR,
GERANT,**

