

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 17/07/2020 sous le numéro de dépôt 11218

Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

HLN PARTICIPATION

61 QUAI DE PALUDATE
33800 BORDEAUX
Tél. 0556989225

APE : 4110A -
Siret : 49425996300010

Bilan et comptes approuvés
à l'assemblée du 20 juin 2019

Pour copie certifiée conforme
Le Président

 MAZARS

MAZARS SAGASPE

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	22
Etats détaillés	25
Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28
Liasse fiscale	31
Documents complémentaires	69

 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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

	Montants en euros
Total bilan	830 210,30
Chiffre d'affaires	184 800,69
Résultat net comptable (Perte)	-230 570,65

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.

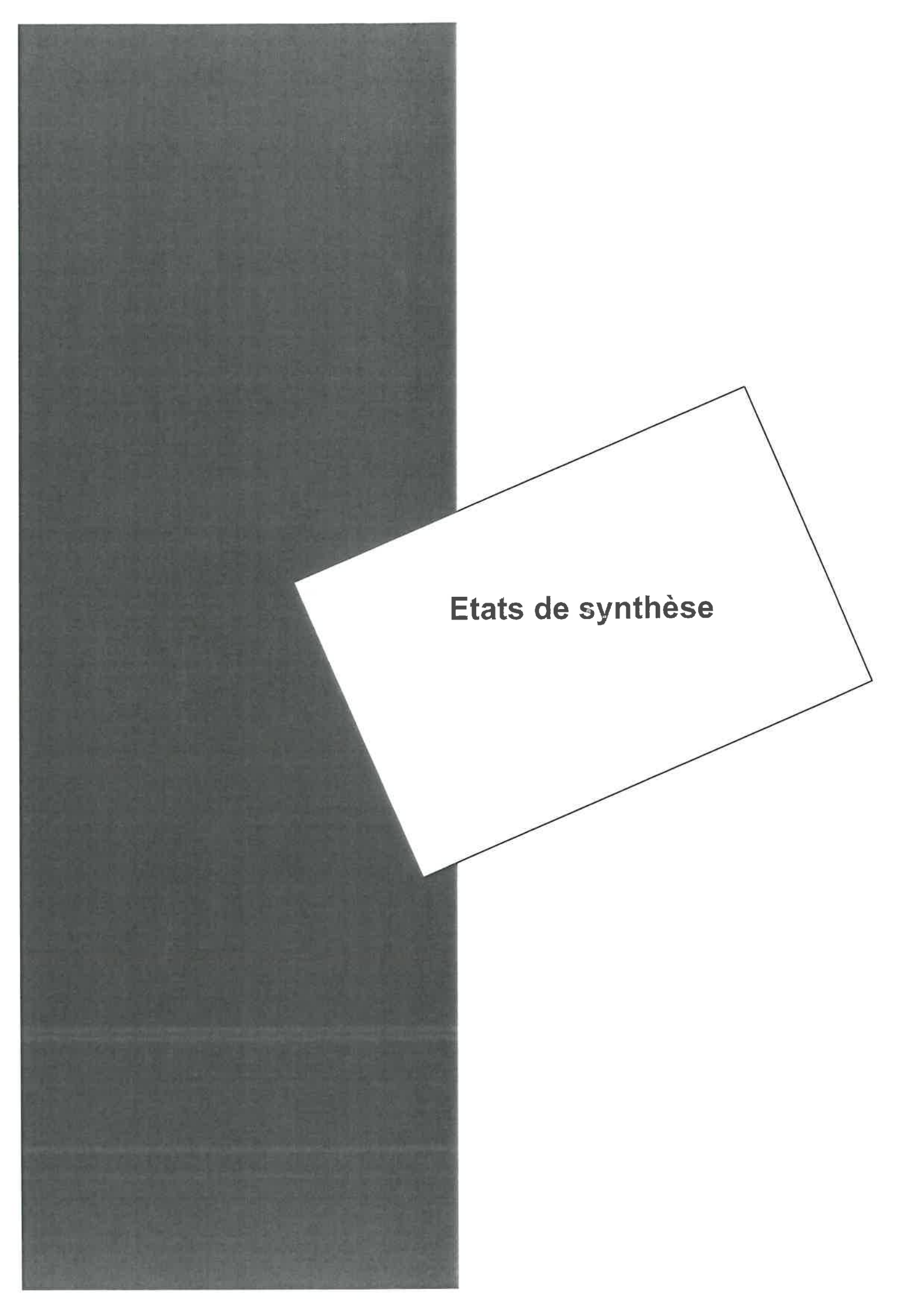
Fait à BORDEAUX

Le 09/06/2020

Pour MAZARS SAGASPE

SCHREPEL Vincent

Associé



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 700		4 700	4 700
Constructions	42 300	8 460	33 840	35 955
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	9 939	5 604	4 335	2 469
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 025		7 025	7 025
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	12 545		12 545	12 361
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 509	14 064	62 445	62 510
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	5 761		5 761	37 985
Autres créances	298 325		298 325	354 919
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	463 680		463 680	323 080
Charges constatées d'avance (3)				42
TOTAL ACTIF CIRCULANT	767 766		767 766	716 025
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	844 274	14 064	830 210	778 535
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

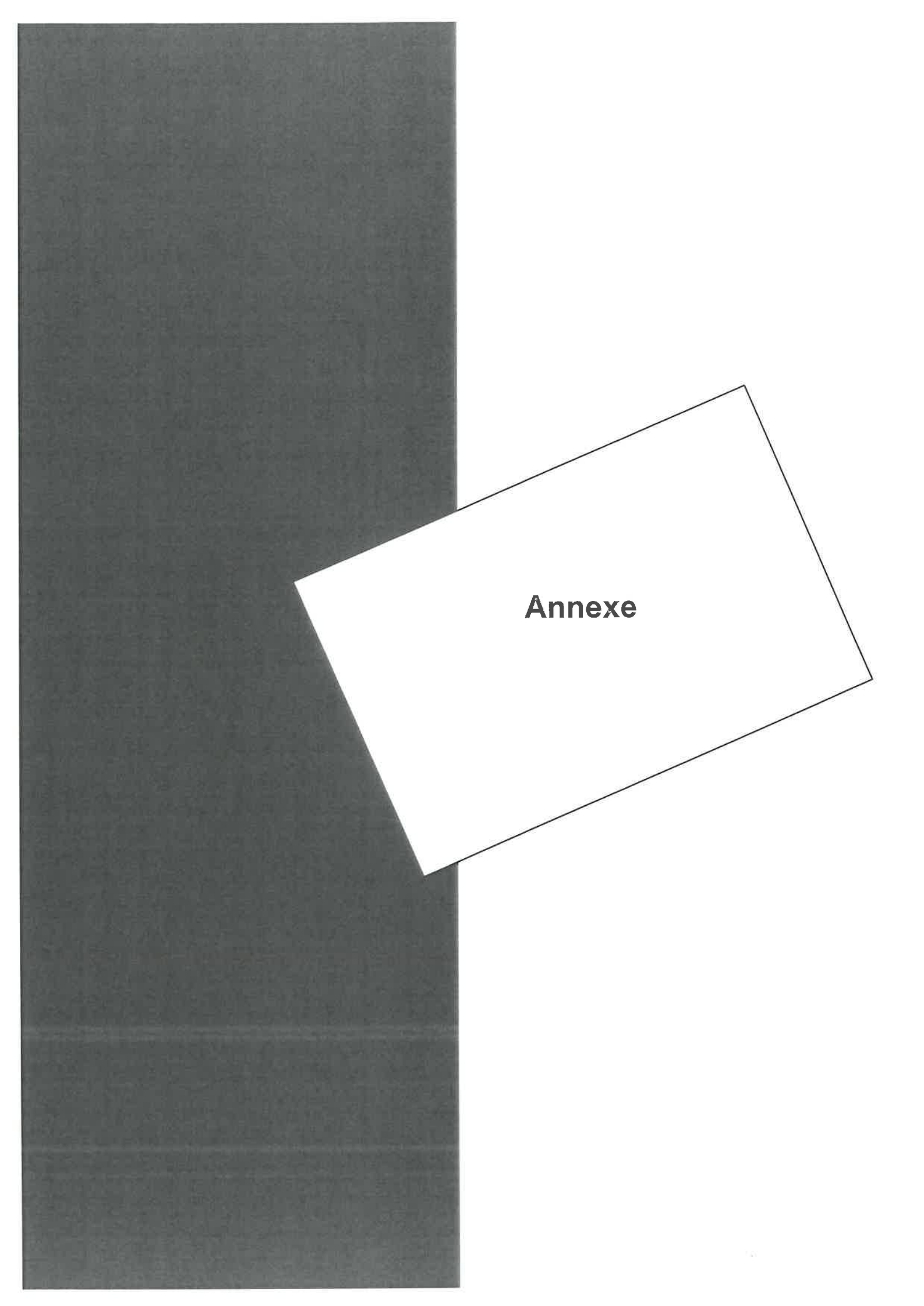
	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	566 174	364 452
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-230 571	201 722
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	500 604	731 174
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)	20	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)	814	814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 998	5 744
Dettes fiscales et sociales	321 775	40 790
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	329 607	47 361
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	830 210	778 535
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	329 607	47 361
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	20	13
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	184 801	156 000
Chiffre d'affaires net	184 801	156 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	184 801	156 001
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)	38 022	38 792
Impôts, taxes et versements assimilés	12 604	13 490
Salaires et traitements	104 069	56 069
Charges sociales	32 180	16 128
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 730	3 070
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	190 605	127 550
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 804	28 451
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	84 121	
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)	5 550	5 873
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)	5 550	5 873
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)	5 550	5 873
RESULTAT COURANT-AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	83 866	34 323

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	493	
Sur opérations en capital		211 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	493	211 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 369	
Sur opérations en capital		4 800
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 369	4 800
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-876	206 200
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	313 561	38 801
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	274 965	372 873
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	505 535	171 151
BENEFICE OU PERTE	-230 571	201 722
(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 31/12/2019, dont le total est de 830 210 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 230 571 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2020.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, 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 transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 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.

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

Eléments postérieurs à la clôture

Malgré le contexte de crise sanitaire lié au COVID 19 et ses conséquences sur l'activité pour l'exercice 2020, les comptes 2019 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, car les dirigeants considèrent, à la date d'établissement de la présente, qu'il n'y a pas d'incertitude significative sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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		2 736		2 736
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 458	745		7 203
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	53 458	3 481		56 939
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 025			7 025
- Autres titres immobilisés	12 361	184		12 545
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	19 386	184		19 570
ACTIF IMMOBILISE	72 844	3 665		76 509

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		3 481	184	3 665
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 481	184	3 665
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%)				
SCI SCCV MONTIGNAC 33700 MERIGNAC	500	-1 741	25,00	-1 741
PESSAC SCCV 75008 PARIS 08	1 000	3 960 470	24,00	3 978 625
ANGOULEME SCCV 75008 PARIS 08	1 000	-3 423	24,00	-2 588
SAS HIE LORMONT 33310 LORMONT	1 000	-732 096	20,00	-29 151
SAS BMR REALISATIONS 75116 PARIS	1 000	-76 004	24,00	-5 203
SARL LAGUN 33270 FLOIRAC	1 000	-11 162	50,00	-2 087
DOCK GLN 33300 BORDEAUX	10 000	-511 871	50,00	-511 871
ESPACE GARONNE SCCV 75008 PARIS 08	1 000	340 504	24,00	345 698
SAS HIE ANGOULEME 33700 MERIGNAC	1 000	-3 442	24,00	-2 565

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	2 525	2 525			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	6 345	2 115		8 460
- 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		392		392
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 989	1 223		5 212
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 334	3 730		14 064
ACTIF IMMOBILISE	10 334	3 730		14 064

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 304 086 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	5 761	5 761	
Autres	298 325	298 325	
Total	304 086	304 086	

Produits à recevoir

	Montant
Clts fact.à établir	5 761
Total	5 761

Notes sur le bilan

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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 329 607 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	20	20		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	814	814		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 998	6 998		
Dettes fiscales et sociales	321 775	321 775		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**) (***)				
Produits constatés d'avance				
Total	329 607	329 607		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	814			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Banque - Intérêts courus à payer	20
Charges sociales - charges à payer	35 929
Total	35 949

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	180 000		180 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	4 801		4 801
TOTAL	184 801		184 801

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 550	5 873
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 550	5 873
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	5 550	5 873

 Notes sur le compte de résultat**Charges et Produits exceptionnels**

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 369	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		493
TOTAL	1 369	493

HLN PARTICIPATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 150 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 61 QUAI DE PALUDATE
33800 BORDEAUX
494 259 963 RCS BORDEAUX

DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2020

Extrait du Procès-verbal Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 30 juin 2020, il a été extrait ce qui suit :

-----[début de l'extrait]-----

QUATRIEME RESOLUTION – *Affectation du résultat de l'exercice- historique des distributions de dividendes.*

L'assemblée générale approuve la proposition du Président et **décide** d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à **-230 570,65 Euros** au poste « Autres réserves » qui présentera un solde après affectation de **335 603,71 Euros**.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la société, hormis la distribution de dividendes de 71 500 euros intervenue selon décision de l'assemblée générale ordinaire du 11 février 2020.

Cette résolution a été adoptée, à l'unanimité des associés, par l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 30 juin 2020.

-----[fin de l'extrait]-----

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Hervé LE NAOUR,

