

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04228

Numéro SIREN : 834 177 586

Nom ou dénomination : SAS DU MOULIN BAGC

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2019 sous le numéro de dépôt 17415

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLÉ

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

DU MOULIN BAGC

21 rue de l'Avenir

59260 Lezennes

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SAS DU MOULIN BAGC

Numéro RCS : 834 177 586

Numéro Gestion : 2017B04228

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 21 rue de l'Avenir - Centre commercial
du Héron Parc
59260 Lezennes

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 14/08/2019

Sous le numéro : 17415

Délivré à Lille Métropole le 23 août 2019

Le Greffier,





Bilan actif

DU MOULIN BAGC

N° SIRET : 83417758600015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	3 001 182		3 001 182	170 000
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	3 001 182		3 001 182	170 000
Total de l'actif immobilisé		3 001 182		3 001 182	170 000
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	418 466		418 466	
	Autres créances	35 355		35 355	434 646
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	453 821		453 821	434 646
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	61 000		61 000	125 000
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	24 113		24 113	
	TOTAL	85 113		85 113	125 000
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		538 934		538 934	559 646
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 540 116		3 540 116	729 646
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

DU MOULIN BAGC

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 220 000)	220 000	220 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-47 388	
	Situation nette avant répartition	172 611	220 000
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		172 611	220 000
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 040 497	209 646
	Emprunts et dettes financières divers (3)	616 256	300 000
	Total	2 656 753	509 646
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	489 336	
	Dettes fiscales et sociales	220 726	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes	688	
	Instruments de trésorerie		
	Total	710 751	
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		3 367 505	509 646
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 540 116	729 646
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 708 017	
	à moins d'un an	1 659 487	509 646
(3) dont emprunts participatifs			209 646

DU MOULIN BAGC

Périodes 01/12/2017 31/12/2017 Durées 1 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	345 796	345 796	
	Chiffre d'affaires net	345 796	345 796	
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits			
		Total	345 796	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		74 948	
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 683	
	Salaires et traitements		221 666	
	Charges sociales		90 215	
	Dotations - sur immobilisations amortissements			
	d'exploitation - sur actif circulant provisions			
	Autres charges			
		Total	389 513	
	Résultat d'exploitation A		-43 717	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		28 982	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	28 982	
	Résultat financier D		-28 982	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E		-72 700	

DU MOULIN BAGC

Périodes 01/12/2017 31/12/2017 Durées 1 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	0	
Résultat exceptionnel		F 0	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H -25 312	
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)		-47 388	
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS DU MOULIN BAGC

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2018

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3. Produits à recevoir	4
2.1.4. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer	8
3. Informations relatives au compte de résultat	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Acquisition des parts de la société ABVA au 1^{er} janvier 2018.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	2 831 182	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS ABVA	7 500	100 %	2 831 182		3 428 181	258 536
	819 845	NA			685 719	0
SAS ECKEMAN	50 000	100 %	170 000		2 540 731	229 000
	571 798	NA			341 798	0

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
Factures à établir	414 955
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	

2.1.4. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	418 466	418 466	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôt sur les bénéfices	21 801	21 801	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 554	13 554	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	-	-	-
	Charges constatées d'avance	-	-	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	220 000	-	-	220 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	-	47 388	-47 388
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
				17 912

Le capital est composé de 22 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit	-	-	-	-
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	2 040 498	332 480	1 360 240	347 778
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	489 336	489 336	-	-
Personnel et comptes rattachés	70 285	70 285	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	81 283	81 283	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	69 159	69 159	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	616 256	616 256	-	-
Autres dettes	688	688	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Conges provisionnes	20 152
Charges sociales provisionnées	8 464
Charges fiscales provisionnées	
Autres dettes	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupes	
Dettes part. hors groupes	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	8 556
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	1 800
RRR à accorder, avoirs à établir	
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	2 478
Autres charges fiscales	
Divers	
TOTAL	41 450

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	345 796	-	345 796
- Services		-	
Chiffre d'affaires net	345 796	-	345 796

DU MOULIN BAGC
Société par actions simplifiée au capital de 220 000 euros
Siège social : 21 rue de l'Avenir - 59260 LEZENNES
N° SIREN 834177586 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à
- 47 388,24 euros de la manière suivante :

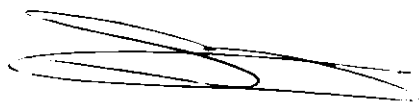
— Au poste « Report à Nouveau »	- 47 388,24 euros

TOTAL	- 47 388,24 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

Certifié conforme
Le Président



DU MOULIN BAGC
SAS au capital de 220 000 €.
Siège social : 21, Avenue de l'Avenir
59260 LEZENNES
N° SIREN 834 177 586 – RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DU MOULIN BAGC
SAS au capital de 220 000 €.
Siège social : 21, Avenue de l'Avenir
59260 LEZENNES
N° SIREN 834 177 586 – RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DU MOULIN BAGC relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- Le principe d'image fidèle
- Le principe de prudence

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L.225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société DU MOULIN BAGC à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Marcq en baroeul, le 12 juin 2019

Emmanuel COTTON
COMMISSAIRE AUX COMPTES



DU MOULIN BAGC

N° SIRET : 83417758600015

• Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2013		Exercice précédent
		31/12/2013	31/12/2012	30/12/2012
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL			
	Terrains			
	Constructions			
Actif immobilisé	Inst. techniques, mat. out. industriels			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL			
	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations	3 001 182	3 001 182	170 000
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	TOTAL	3 001 182	3 001 182	170 000
Total de l'actif immobilisé		3 001 182	3 001 182	170 000
Actif circulant	Matières premières, approvisionnements			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	TOTAL			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Clients et comptes rattachés	418 466	418 466	
	Autres créances	35 355	35 355	434 646
	Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	453 821	453 821	434 646
Actif circulant	Valeurs mobilières de placement	61 000	61 000	125 000
	(dont actions propres :)			
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	24 113	24 113	
	TOTAL	85 113	85 113	125 000
Charges constatées d'avance				
Total de l'actif circulant		538 934	538 934	559 646
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		3 540 116	3 540 116	729 646
Renvois : (1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Immobilisations				
Stocks				
Créances clients				

DU MOULIN BAGC

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 220 000)	220 000	220 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-47 388	
	Situation nette au 31/12/2017	172 611	220 000
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	172 611	220 000
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 040 497	209 646
	Emprunts et dettes financières divers (3)	616 256	300 000
	Total	2 656 753	509 646
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	489 336	
	Dettes fiscales et sociales	220 726	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	688	
	Instruments de trésorerie		
	Total	710 751	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	3 367 505	509 646
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		3 540 116	729 646
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 708 017	
	à moins d'un an	1 659 487	509 646
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		209 646
	(3) dont emprunts participatifs		

DU MOULIN BAGC

Périodes 01/12/2017 31/12/2017 Durées 1 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	345 796	345 796	
	Production nette	345 796	345 796	
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits			
		Total	345 796	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		74 948	
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 683	
	Salaires et traitements		221 666	
	Charges sociales		90 215	
	Amortissements et provisions			
	sur immobilisations amortissements provisions			
	sur actif circulant			
	pour risques et charges			
	Autres charges			
		Total	380 513	
		Resultat d'exploitation A	-43 717	
Bénéfice ou perte	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		28 982	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	28 982	
		Resultat financier D	-28 982	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	-72 700	

DU MOULIN BAGC

Périodes 01/12/2017 31/12/2017 Durées 1 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	0	
	Résultat exceptionnel	0	
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	
		-25 312	
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	-47 388	

Renvois

- (1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs
- (2) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs
- (3) Y compris
 - redevances de crédit-bail mobilier
 - redevances de crédit-bail immobilier
- (4) Dont produits concernant les entités liées
- (5) Dont intérêts concernant les entités liées

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières.....	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3. Produits à recevoir	4
2.1.4. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer.....	8
3. Informations relatives au compte de résultat	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Acquisition des parts de la société ABVA au 1^{er} janvier 2018.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence ci-dessus)	-	2 831 182	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés	Cautions
	Rés et report avant affect.	Dividendes		Résultats		
SAS ABVÁ	7 500	100 %	2 831 182	3 428 181	258 536	-
	819 845	NA		685 719		0
SAS ECKEMAN	50 000	100 %	170 000	2 540 731	229 000	-
	571 798	NA		341 798		0

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
Factures à établir	414 955
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	
TOTAL	414 955

2.1.4. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	418 466	418 466	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôt sur les bénéfices	21 801	21 801	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 554	13 554	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		453 822	453 822	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	220 000	-	-	220 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	-	47 388	-47 388
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	220 000	-	47 388	172 612

Le capital est composé de 22 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit	-	-	-	-
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	2 040 498	332 480	1 360 240	347 778
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	489 336	489 336	-	-
Personnel et comptes rattachés	70 285	70 285	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	81 283	81 283	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	69 159	69 159	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	616 256	616 256	-	-
Autres dettes	688	688	-	-
Dettes titres empruntés ou rem Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	3 367 505	1 659 487	1 360 240	347 778

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
Congés provisionnés	20 152
Charges sociales provisionnées	8 464
Charges fiscales provisionnées	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupes	
Dettes part. hors groupes	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	8 556
Banques	
Concours bancaires courants	
Factures à recevoir	1 800
RRR à accorder, avoirs à établir	
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	2 478
Autres charges fiscales	
Divers	
TOTAL	41 450

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	345 796	-	345 796
Chiffre d'affaires net	345 796	-	345 796