

**OFFRE PUBLIQUE DE RETRAIT SUIVIE D'UN RETRAIT OBLIGATOIRE**

**VISANT LES ACTIONS DE**

**LA SOCIÉTÉ**



**INITIÉE PAR**

**UNICHIPS INTERNATIONAL BV**

**PRÉSENTÉE PAR**



**INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTÉRISTIQUES, NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIÈRES ET COMPTABLES, DE LA SOCIÉTÉ BISCUITS GARDEIL**



Le présent document relatif aux autres informations de la société BISCUITS GARDEIL (« **GARDEIL** » ou la « **Société** ») a été déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers (l'« **AMF** ») le 26 juin 2013, conformément aux dispositions de l'article 231-28 du Règlement général de l'AMF et de l'Instruction 2006-07 du 25 juillet 2006 de l'AMF. Ce document a été établi sous la responsabilité de la société BISCUITS GARDEIL.

Le présent document d'information complète la note d'information conjointe à UNICHIPS INTERNATIONAL BV et à GARDEIL visée par l'AMF le 25 juin 2013, sous le numéro 13-295.

Le présent document ainsi que la note d'information en réponse sont disponibles sur les sites Internet de l'AMF ([www.amf-france.org](http://www.amf-france.org)) et de la société GARDEIL ([www.biscuitsgardeil.com](http://www.biscuitsgardeil.com)) et peuvent être obtenus sans frais auprès de : la société BISCUITS GARDEIL, ZA du Pré de la Dame Jeanne, 60 128 Plailly à l'attention de Monsieur Joseph AZIZ ou auprès de la Banque DELUBAC & Cie, 152 boulevard Haussmann - 75008 Paris, à l'attention de Monsieur Jean-Jacques VAXELAIRE.

Un communiqué sera diffusé conformément aux dispositions de l'article 231-28 du Règlement général de l'AMF afin d'informer le public des modalités de mises à disposition du présent document.

## SOMMAIRE

|                                                                                                |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. ATTESTATION DU RESPONSABLE DU DOCUMENT</b>                                               | <b>3</b>  |
| <b>2. PRÉSENTATION GÉNÉRALE</b>                                                                | <b>4</b>  |
| 2.1 RENSEIGNEMENTS GÉNÉRAUX CONCERNANT LA SOCIÉTÉ                                              | 4         |
| 2.1.1 Dénomination sociale                                                                     | 4         |
| 2.1.2 Forme juridique, nationalité, siège social                                               | 4         |
| 2.1.3 Registre du commerce et des sociétés                                                     | 4         |
| 2.1.4 Constitution, durée et exercice social                                                   | 4         |
| 2.1.5 Objet social                                                                             | 4         |
| 2.2 RAPPEL DE L'ACTIVITÉ DE GARDEIL                                                            | 4         |
| 2.2.1 Description de l'Activité                                                                | 4         |
| 2.2.2 Organigramme du groupe UNICHIPS, auquel GARDEIL appartient                               | 5         |
| 2.2.3 Rapports Financiers Annuels                                                              | 5         |
| 2.3 RÉPARTITION ET ÉVOLUTION DU CAPITAL ET DES DROITS DE VOTE DE LA SOCIÉTÉ                    | 7         |
| 2.4 GOUVERNANCE DE LA SOCIÉTÉ                                                                  | 8         |
| 2.5 COVENANTS ANNUELS ET SEMESTRIELS AUXQUELS EST SOUMISE BISCUITS GARDEIL                     | 8         |
| <b>3. INFORMATION FINANCIÈRE 2012</b>                                                          | <b>9</b>  |
| 3.1 COMPTES ANNUELS 2012                                                                       | 9         |
| 3.2 RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES                                                        | 10        |
| 3.3 RAPPORT DE GESTION 2011                                                                    | 10        |
| 3.4 RAPPORT DE GESTION 2012                                                                    | 10        |
| <b>4. COMMUNICATION FINANCIÈRE</b>                                                             | <b>11</b> |
| 4.1 CALENDRIER DE LA COMMUNICATION FINANCIÈRE                                                  | 11        |
| 4.2 RAPPEL DE L'INFORMATION PERMANENTE DIFFUSÉE PAR LA SOCIÉTÉ AU TITRE DE L'EXERCICE EN COURS | 11        |
| 4.3 PROCÉDURES GOUVERNEMENTALES, JUDICIAIRE OU ARBITRALES                                      | 26        |
| 4.4 ÉVÉNEMENTS SIGNIFICATIFS                                                                   | 26        |
| <b>5. PERSPECTIVES D'AVENIR</b>                                                                | <b>26</b> |

## **1. ATTESTATION DU RESPONSABLE DU DOCUMENT**

J'atteste que le présent document qui a été déposé le 26 juin 2013 et qui sera diffusé le 27 juin 2013, soit au plus tard la veille du jour de l'ouverture de l'offre, comporte l'ensemble des informations requises par l'article 231-28 du Règlement général de l'Autorité des marchés financiers et par l'Instruction 2006-07 de l'Autorité des marchés financiers dans le cadre de l'offre publique de retrait suivie d'un retrait obligatoire initiée par la société UNICHIPS INTERNATIONAL BV et visant les actions de la société BISCUITS GARDEIL. Ces informations sont, à ma connaissance, conformes à la réalité et ne comportent pas d'omission de nature à en altérer la portée.

Plailly, le 26 juin 2013

Joseph AZIZ  
Directeur Général  
de la Société BISCUITS GARDEIL

## **2. PRÉSENTATION GÉNÉRALE**

### **2.1 RENSEIGNEMENTS GÉNÉRAUX CONCERNANT LA SOCIÉTÉ**

#### **2.1.1 Dénomination sociale**

La dénomination sociale de la Société est : « BISCUITS GARDEIL ».

#### **2.1.2 Forme juridique, nationalité, siège social**

La Société est une société anonyme de droit français au capital de 732 045 euros dont le siège social est situé ZA du Pré de la Dame Jeanne - Route de Survilliers 60128 Plailly.

#### **2.1.3 Registre du commerce et des sociétés**

La Société est immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Compiègne sous le numéro 026 620 013 RCS

#### **2.1.4 Constitution, durée et exercice social**

La Société a été constituée le 19 janvier 1966 pour une durée de 99 ans qui expire le 19 janvier 2065.

Chaque exercice social de la Société a une durée de 12 mois, commençant le 1<sup>er</sup> janvier et s'achevant le 31 décembre de l'année concernée.

#### **2.1.5 Objet social**

La Société a pour objet :

- Toutes les opérations commerciales, industrielles, mobilières, immobilières et financières se rapportant directement ou indirectement aux industries de la biscuiterie et de la biscotterie ;
- L'achat, la vente, la fabrication de tout matériel, machines, outils, instruments, appareils s'y référant, le commerce de toutes matières utilisées dans ce domaine.

### **2.2 RAPPEL DE L'ACTIVITÉ DE GARDEIL**

#### **2.2.1 Description de l'Activité**

Les activités de la Société sont toutes dans le domaine de la biscuiterie et la biscotterie.

Biscuits Gardeil est spécialisé dans la fabrication et la commercialisation de biscuits. L'activité s'organise essentiellement autour de 3 familles de produits :

- des biscuits à la cuillère : marque Mousse d'Or ;
- des boudoirs ;
- des cornets de crème glacée.

Les produits sont commercialisés principalement auprès des grossistes, des moyennes et des grandes surfaces.

A fin 2012, la société dispose d'un site de production implanté en France, à Astaffort.

80% du Chiffre d'affaires est réalisé en France.

Les rapports de gestion annuels 2011 et 2012 font le point régulier de l'activité cf. paragraphes 3.3 et 3.4 ci-après.

#### 2.2.2 Organigramme du groupe UNICHIPS, auquel GARDEIL appartient

GARDEIL appartient au groupe UNICHIPS, dont la société tête de groupe est italienne.

Il s'agit de la société UNICHIPS FINANZIARA SPA, société de droit italien, détenue à 100% par Monsieur Alberto VITALONI et sa famille ;

UNICHIPS FINANZIARA SPA détient en effet 100% de la société UNICHIPS INTERNATIONAL BV, société holding détenant toutes les participations du groupe UNICHIPS en France, dont la société BISCUITS GARDEIL à 96,09% du capital et 97,38% des droits de vote.

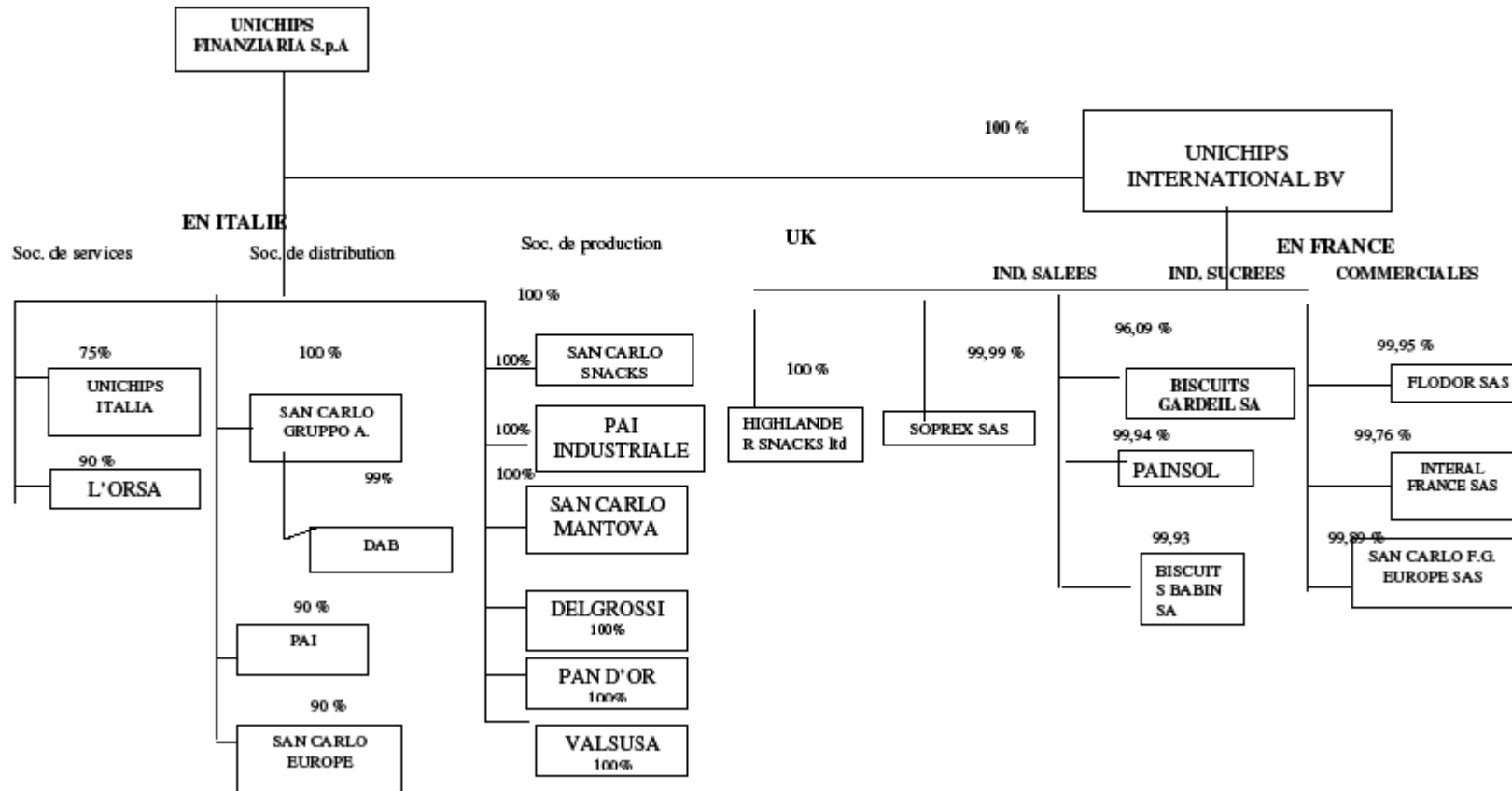
Cf. organigramme page suivante

#### 2.2.3 Rapports Financiers Annuels

**Le présent document incorpore par référence (i) le rapport financier annuel relatif à GARDEIL qui a été déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers le 26 mars 2012 et (ii) le rapport financier annuel relatif à GARDEIL qui a été déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers le 29 avril 2013.**

# GRUPE UNICHIPS

## ORGANIGRAMME SOCIÉTÉS OPERATIONELLES



30/01/2013

## 2.3 RÉPARTITION ET ÉVOLUTION DU CAPITAL ET DES DROITS DE VOTE DE LA SOCIÉTÉ

### 2.3.1 Répartition du capital social et des droits de vote de la Société à ce jour

A la connaissance de la Société, la répartition de son capital et de ses droits de vote à la date du présent document est la suivante :

|                                                                 | Nombre d'actions | % du capital   | Nombre de droits de vote | % des droits de vote |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|----------------------|
| <b>UNICHIPS INTERNATIONAL BV</b>                                | 461 415          | 96,09%         | 461 423*                 | 97,38%               |
| Personnes physiques au nominatif<br>Dont les membres du conseil | 25               | 0,01%          | 49 **                    | 0,01%                |
| Auto-détention                                                  | 3 740            | 0,78%          | -                        | 0,00%                |
| Contrat de liquidité                                            | 2 642            | 0,55%          | -                        | 0,00%                |
| Public                                                          | 12 368           | 2,58%          | 12 368                   | 2,61%                |
| <b>Total</b>                                                    | <b>480 190</b>   | <b>100,00%</b> | <b>473 840</b>           | <b>100,00%</b>       |

\* *Dont 8 droits de vote double*

\*\* *Dont 24 droits de vote double.*

### 2.3.2 Évolution du capital social de Biscuits Gardeil depuis le 31 décembre 2012.

Au 31 décembre 2012, le capital social de GARDEIL ressortait à 732 045 € divisé en 480 190 actions de 1,52€ de valeur nominale chacune entièrement libérées.

Depuis cette date, le capital social de la Société, n'a pas évolué. Il est à noter que des droits de vote double sont attribués conformément aux statuts, aux actionnaires inscrits au nominatif depuis deux ans au moins.

Le 17 janvier 2013, l'Initiateur a acquis hors marché au prix de 13,50 € par action, 5,69% du capital et des droits de vote de la Société. De ce fait, il a franchi à la hausse le seuil de 95% du capital et des droits de vote de la Société.

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-7 du Code de commerce, les déclarations de franchissement de seuils suivantes ont été effectuées auprès de l'AMF :

- Le 18 janvier 2013, la société Financière de l'Échiquier (53 avenue d'Iéna - 75116 PARIS) agissant pour le compte du fonds dont elle assure la gestion, a déclaré avoir franchi en baisse, le

17 janvier 2013, les seuils de 5% en capital et en droits de vote de la société BISCUITS GARDEIL et ne plus détenir aucun titre de cette société.

- Le 21 janvier 2013, l'Initiateur a déclaré avoir franchi à la hausse, le 17 janvier 2013, les seuils de 95 % en capital et en droits de vote de la société BISCUITS GARDEIL et détenir le nombre d'actions et de droits de vote visé au paragraphe 2.3.1 ci-dessus.

Ces déclarations ont fait l'objet de deux avis publiés par l'AMF sous les numéros respectifs 213C0069 pour la société Financière de l'Échiquier et 213C0084 pour l'Initiateur.

Ces déclarations de franchissement de seuils ont également été déclarées à la société BISCUITS GARDEIL le 18 janvier 2013, conformément aux dispositions légales et statutaires.

### 2.3.3 Plans d'intéressement réservés aux salariés.

Néant

## 2.4 GOUVERNANCE DE LA SOCIETE.

Il est rappelé que la Société est une société anonyme à Conseil d'administration et que le mode d'administration et de direction de la Société repose sur la dissociation des fonctions de Président du Conseil d'administration et de Directeur Général.

A ce titre, les fonctions de Président du Conseil d'administration sont exercées par Monsieur Alberto Vitaloni alors que celles de Directeur Général sont occupées par Monsieur Joseph Aziz.

Les membres actuels du Conseil d'administration de la société sont :

- Alberto Vitaloni, Président du Conseil d'administration et administrateur
- Joseph Aziz, Directeur Général et administrateur
- Antonio Ornaghi, administrateur
- Alberto Cozzi, administrateur

La taille de l'entreprise qui se compose de 19 salariés et la structure de son capital ont motivé qu'elle n'applique aucun code de gouvernance.

Ainsi, il n'a pas été créé de comité spécial et aucun règlement intérieur du Conseil d'administration n'a été adopté.

## 2.5 COVENANTS ANNUELS ET SEMESTRIELS AUXQUELS EST SOUMISE BISCUITS GARDEIL.

La Société n'est soumise à aucun covenant annuel ou semestriel.

### 3. INFORMATION FINANCIÈRE 2012

#### 3.1 COMPTES ANNUELS 2012

Présentation des informations financières sélectionnées pour les exercices 2011 et 2012 : bilan et compte de résultat. (données sociales)

Compte de résultat :

| €                             | 31/12/2011 | 31/12/2012 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Chiffre d'affaires            | 3 018 836  | 2 943 563  |
| Var. annuelle %               | -5,2%      | - 2,49%    |
| Résultat d'exploitation       | -416 327   | - 752 770  |
| % du CA                       | - 13,8%    | -80,80%    |
| Résultat courant avant impôts | - 103 162  | - 609 001  |
| Résultat net                  | 100 114    | - 226 798  |

Bilan :

| €                     | 31/12/2011 | 31/12/2012 |
|-----------------------|------------|------------|
| Immobilisations       | 15 062 479 | 15 830 082 |
| Capitaux propres      | 9 879 113  | 9 652 315  |
| Trésorerie nette*     | 36 686     | - 71 294   |
| Total actif et passif | 16 201 647 | 17 752 732 |

\* : Disponibilités nettes des emprunts auprès des établissements de crédit et des emprunts et dettes financières

Tableaux de flux :

| K €                         | 31/12/2011 | 31/12/2012 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Flux générés par l'activité | 29         | -71        |
| Flux net d'investissement   | 3          | - 69       |
| Flux net financier          | 0          | 0          |
| Variation de trésorerie     | 32 ,5      | -140       |

Un communiqué de presse du 30 avril 2013 sur les résultats 2012 est reproduit en partie 4.2 du présent document.

Un communiqué de presse en date du 24 mai 2013 sur l'information trimestrielle 2013 est également reproduit en partie 4.2 du présent document.

La société BISCUITS GARDEIL est cotée sur le marché Compartiment C de NYSE - Euronext PARIS, après avoir été introduite en bourse en 1985 à la bourse de Bordeaux sur le second marché.

| Dates                               | Cours en euros | Variation en pourcentage par rapport au cours de décembre 2000 |
|-------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------|
| Fin décembre 2000                   | 6,46           |                                                                |
| Fin décembre 2003                   | 9,54           | 32,29%                                                         |
| Fin décembre 2006                   | 13,76          | 53,05%                                                         |
| Fin décembre 2009                   | 15,21          | 57,53%                                                         |
| Fin décembre 2012                   | 13,80          | 53,19%                                                         |
| Cours le plus bas de l'année 2012   | 13,60          | 52,50%                                                         |
| Cours le plus haut de l'année 2012  | 15,71          | 58,88%                                                         |
| Cours de clôture au 18 janvier 2013 | 14,70          | 56,05%                                                         |

Il convient de préciser que les volumes d'achat sur les titres sont peu nombreux, seuls quelques titres sont échangés quotidiennement.

### 3.2 RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le rapport sur les comptes annuels au 31 décembre 2011 des co-commissaires aux comptes de la Société, société CREATIS AUDIT (REGECE SAS) représentée par Monsieur André-Paul BAHUON et la société AFIGEC représentée par Monsieur Christian BORDAS, est incorporé au rapport financier annuel 2011 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 26 mars 2012. Il peut être consulté sur le site Internet de la Société ([www.Biscuits Gardeil.com](http://www.Biscuits Gardeil.com)) « rapports financiers annuels ».

Le rapport sur les comptes annuels au 31 décembre 2012 des co-commissaires aux comptes de la Société, société CREATIS AUDIT (REGECE SAS) représentée par Monsieur André-Paul BAHUON et la société AFIGEC représentée par Monsieur Yanis GIRAUD, est incorporé au rapport financier annuel 2012 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 29 avril 2013. Il peut être consulté sur le site Internet de la Société ([www.Biscuits Gardeil.com](http://www.Biscuits Gardeil.com)) « rapports financiers annuels ».

### 3.3 RAPPORT DE GESTION 2011

Le rapport de gestion 2011 du groupe Biscuits Gardeil est incorporé au rapport financier annuel 2011 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 26 mars 2012..

Les facteurs de risques relatifs au groupe Biscuits Gardeil sont mentionnés dans le rapport de gestion 2011 en page 36.

### 3.4 RAPPORT DE GESTION 2012

Le rapport de gestion 2012 du groupe Biscuits Gardeil est incorporé au rapport financier annuel 2012 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers le 29 avril 2013.

Les facteurs de risques relatifs au groupe Biscuits Gardeil sont mentionnés dans le rapport de gestion 2012 en page 51 savoir :

#### ....."5. Principaux risques et incertitudes auxquels la Société est confrontée

*La Société a procédé à une revue des risques et incertitudes auxquels elle considère être confrontée. Aux termes de cette revue, la Société estime que le principal facteur de risque qui pèse sur son activité réside dans la dépendance vis-à-vis de ses clients, qui sont exclusivement des sociétés appartenant au même groupe qu'elle, tout en notant que la Société n'anticipe pas de diminution*

*des commandes de ses clients et qu'en outre, la solvabilité de ces derniers lui a été confirmée par le biais d'une lettre de confort émise par Unichips Finanziaria le 04 février 2013 comme indiqué cidessus. En outre, la Société ne détient pas de titres de participations et ne s'estime, par conséquent, pas exposée à un risque sur actions à la clôture de l'exercice 2013. La Société n'est pas exposée aux risques de prix, de crédit de liquidité et de trésorerie....."*

Par ailleurs, les perspectives d'avenir mentionnées au Rapport Financier Annuel 2012, stipulent :

*"....Il est à noter un contexte difficile en ce début d'année 2013 en regard de la volatilité existante sur le prix des matières premières et même le constat de difficultés d'approvisionnement de nos constituants de base....."*

#### **4. COMMUNICATION FINANCIERE**

##### **4.1 CALENDRIER DE LA COMMUNICATION FINANCIÈRE**

Le calendrier de la communication financière de la Société peut être consulté sur le site Internet de la Société ([www.Biscuits Gardeil.com](http://www.Biscuits Gardeil.com)) sous la rubrique « Autres Informations» puis sous « Calendrier de Communication Financière 2013 ».

##### **4.2 RAPPEL DE L'INFORMATION PERMANENTE DIFFUSÉE PAR LA SOCIÉTÉ AU TITRE DE L'EXERCICE EN COURS**

Les communiqués de presse figurant au présent paragraphe 4.2 peuvent être consultés sur le site Internet de la Société ( [www.Biscuits Gardeil.com](http://www.Biscuits Gardeil.com)), sous la rubrique « Autres Informations » (communiqués de presse).

Communiqué de presse du 7 janvier 2013:

**BISCUITS GARDEIL SA**  
Société Anonyme au capital de 732 045 €

Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne - 60128 PLAILLY

026 620 013 RCS COMPIEGNE

#### **BILAN SEMESTRIEL DU CONTRAT DE LIQUIDITÉ AU 31 DÉCEMBRE 2012**

Plailly, le 7 janvier 2013

Par contrat en date du 23 mars 2010, la société Unichips International BV, actionnaire de référence de la société Biscuits Gardeil, a confié à Kepler Corporate Finance et Kepler Capital Markets, la mise en œuvre d'un contrat de liquidité conforme à la Charte de déontologie de l'Association française des marchés financiers et approuvée par l'AMF par décision du 1<sup>er</sup> octobre 2008, portant sur les actions ordinaires de la société Biscuits Gardeil (code ISIN FR0000065435) inscrites aux négociations sur le Compartiment C du marché Euronext Paris de NYSE Euronext.

Au titre du contrat de liquidité susvisé, à la date du 31 décembre 2012, les moyens suivants figuraient au compte de liquidité :

- 2 730 titres ;
- 11 818,92 euros.

Il est rappelé que lors du dernier bilan semestriel au 30 juin 2012, les moyens suivants figuraient au compte de liquidité conservé par le précédent prestataire de services :

- 2 637 titres ;
- 13 063,12 euros.

\*\*\*

Communiqué de presse du 23 janvier 2013 :

**BISCUITS GARDEIL**

Société Anonyme au capital de 732.045 euros  
Siège social : ZA du Pré de la Dame Jeanne 60525 Plailly Cedex  
B 026 620 013 RCS Compiègne

**Code ISIN FR 0000065435**

**NYSE Euronext Paris, Compartiment C**

**ET**

**UNICHIPS INTERNATIONAL BV**

Société de droit néerlandais  
au capital de 24.036.738,05 euros  
Siège social : Claude Debussylaan 24 – 1082 MD – Amsterdam - Pays Bas  
332 461 45 Chambre de Commerce d'Amsterdam

Paris, le 23 Janvier 2013

## **FRANCHISSEMENT DE SEUIL**

**à la hausse de plus de 95% du capital et des droits de vote et**

### **PROJET DE DÉPÔT D'UNE OFFRE PUBLIQUE DE RETRAIT SUIVIE D'UN RETRAIT OBLIGATOIRE**

Le jeudi 17 janvier 2013, UNICHIPS INTERNATIONAL BV, actionnaire majoritaire actuel de la société cotée BISCUITS GARDEIL, dans le cadre d'une transaction hors marché, a acquis un bloc de 27 280 titres représentant 5,69% du capital de la société BISCUITS GARDEIL au prix unitaire de 13,50 € et a franchi à la hausse le seuil de 95% en capital et en droits de vote.

La société UNICHIPS INTERNATIONAL BV, détient ainsi après l'acquisition de ce bloc de titres, 96,09 % du capital et 96,08% des droits de vote de la société BISCUITS GARDEIL.

Dans les prochaines semaines, la société UNICHIPS INTERNATIONAL BV déposera un projet d'offre publique de retrait suivie d'un retrait obligatoire visant les actions BISCUITS GARDEIL non encore détenues par elle.

Les conditions de l'Offre publique de retrait ne sont pas encore déterminées et un communiqué de presse ultérieur avisera le public des conditions principales de cette opération financière.

La suspension de cours dont la société BISCUITS GARDEIL fait l'objet depuis le 21 janvier 2013 est maintenue jusqu'à ce prochain communiqué.

Communiqués de presse du 29 janvier 2013 :

## **BISCUITS GARDEIL SA**

Société Anonyme au capital de 732 045 Euros  
Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne – 60525 Plailly Cedex  
026 620 013 RCS Compiègne

**Code ISIN FR 0000065435**

**NYSE Euronext Paris, Compartiment C**

### **Principales publications financières effectuées en 2012**

**Plailly, le 29 janvier 2013 :**

La société BISCUITS GARDEIL (ISIN : FR0000065435 - Mnémonique : GARD) publie ce jour le récapitulatif de ses principales publications financières réalisées au cours de l'exercice 2012.

| <b>Publication</b>                                                                 | <b>Date</b>         |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Chiffre d'affaires annuel 2011                                                     | Le 21 février 2012  |
| Résultats financiers annuels et le rapport financier annuel 2011                   | Le 27 mars 2012     |
| Assemblée générale des actionnaires                                                | Le 3 mai 2012       |
| Chiffre d'affaires du 1 <sup>er</sup> trimestre 2012                               | Le 11 mai 2012      |
| Chiffre d'affaires du 2 <sup>e</sup> trimestre et du 1 <sup>er</sup> semestre 2012 | Le 14 août 2012     |
| Résultats semestriels 2012 et le rapport financier semestriel 2012                 | Le 30 août 2012     |
| Chiffre d'affaires du 3 <sup>e</sup> trimestre 2012                                | Le 14 novembre 2012 |

\*\*\*

Communiqué de presse du 1er mars 2013 :

## **BISCUITS GARDEIL SA**

Société Anonyme au capital de 732 045 Euros  
Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne – 60525 Plailly Cedex  
026 620 013 RCS Compiègne

### **Informations relatives à la préparation de l'Offre Publique de Retrait suivie du Retrait Obligatoire**

**Plailly, le 1<sup>er</sup> Mars 2013 :**

La société BISCUITS GARDEIL (ISIN : FR0000065435 - Mnémonique : GARD) annonce la désignation de la Banque Présentatrice et de l'Expert Indépendant dans le cadre de la préparation actuelle de l'Offre Publique de Retrait suivie du Retrait Obligatoire (OPRO) des titres Biscuits Gardeil, qui sera initiée par Unichips International BV, actionnaire de référence de Biscuits Gardeil à plus de 96,09 % du capital et 97,38% des droits de vote.

La Banque Delubac & Cie, 152 Boulevard Hausmann - 75008 PARIS, représentée par Monsieur Jean Jacques Vaxelaire a été désignée en qualité de Banque Présentatrice de l'offre et le cabinet Salustro & Associés, en la personne d'Olivier Salustro - 80 rue de Prony - 75017 Paris, a été désigné en qualité d'Expert Indépendant chargé de vérifier le caractère équitable du prix de l'offre.

Enfin, Unichips International BV est conseillée par le cabinet d'avocats Fidufiance, avec Arnaud Bied et Sandrine Chiche - 10 avenue de Messine- 75008 Paris.

La préparation de l'OPRO est toujours en cours et les documents d'offre publique devraient être déposés d'ici la fin du premier trimestre 2013.

Un communiqué de presse ultérieur avisera le public des conditions principales de cette opération financière.

\*\*\*

Communiqué de presse du 4 mars 2013 :

## **BISCUITS GARDEIL SA**

Société Anonyme au capital de 732 045 Euros

Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne – 60525 Plailly Cedex

026 620 013 RCS Compiègne

### **Information financière trimestrielle**

#### **Trimestre clos le 31 décembre 2012**

Plailly, le 4 mars 2013 :

Biscuits Gardeil (ISIN : FR0000065435), diffuse l'information financière au titre du 4<sup>ème</sup> trimestre 2012, clos le 31 décembre 2012, en application de l'article L.451-1-2-IV du Code monétaire et financier et des articles 221-1 et 222-1 du Règlement général de l'Autorité des marchés financiers.

#### **1. Chiffre d'affaires (hors taxes)**

| <i>En milliers d'Euros</i> | <b>2012</b>  | 2011         | Variation (%) |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Premier trimestre.....     | <b>478</b>   | <b>682</b>   | -29,90 %      |
| Deuxième trimestre .....   | <b>917</b>   | <b>819</b>   | +11,96 %      |
| Troisième trimestre .....  | <b>689</b>   | <b>761</b>   | -9,46 %       |
| Quatrième trimestre .....  | <b>860</b>   | <b>841</b>   | +2,26%        |
| <b>Total 12 mois</b>       | <b>2 944</b> | <b>3 103</b> | -5,12%        |

## **2. Activité de la Société**

En 2012, la société BISCUITS GARDEIL a poursuivi son activité de production, axée principalement sur les produits suivants :

- le Mousse d'Or,
- le Boudoir,
- les Cornets à Glace.

L'ensemble de la production (fabrication et conditionnement) a été réalisée dans son usine d'Astaffort.

Au cours du 4<sup>ème</sup> trimestre, la Société a enregistré :

- une baisse d'activité de - 21,64% en volume par rapport à la même période de 2011, passant de 274 tonnes (4<sup>ème</sup> trimestre 2011) à 215 tonnes (4<sup>ème</sup> trimestre 2012) ;
- une hausse du chiffre d'affaires de +2,26 % par rapport à la même période de 2011, passant de 841 milliers d'euros (4<sup>ème</sup> trimestre 2011) à 860 milliers d'euros (4<sup>ème</sup> trimestre 2012).

La production de la société sur les 12 derniers mois a connu l'évolution suivante :

- - 16,83 % (en volume) par rapport à l'exercice 2011, passant de 1 139 tonnes à 947 tonnes ;
- - 5,12 % (en valeur) par rapport à la même période de 2011 passant de 3 103 milliers d'euros à 2 944 milliers d'euros.

La crise économique qui s'est poursuivie en 2012 a continué à peser sur la production et les ventes de la Société, malgré une amélioration des ventes constatée sur le dernier trimestre.

## **3. Perspectives**

Biscuits Gardeil s'attache à augmenter la présence du nouveau Mousse d'Or sur le marché et à compenser progressivement le retard pris depuis son lancement.

La société persévère également dans ses actions de réduction des coûts.

Néanmoins, les problèmes liés à la commercialisation du Mousse d'Or au moment de son lancement, ainsi que les fortes augmentations de prix des matières premières, essentiellement des œufs, du sucre, et de la farine, auront nécessairement un impact sur les résultats de la société au 31 décembre 2012.

\*\*\*

Communiqué de presse du 30 avril 2013 :

**BISCUITS GARDEIL SA**

Société Anonyme au capital de 732 045 Euros

Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne – 60525 Plailly Cedex

026 620 013 RCS Senlis

**Communiqué de mise à disposition du rapport financier annuel relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012**

**Plailly, le 30 avril 2013**

Biscuits Gardeil (ISIN : FR0000065435), annonce avoir mis ce jour à disposition du public et déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers son rapport financier annuel établi au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012, conformément aux dispositions de l'article L.451-1-2-IV du Code monétaire et financier et des articles 221-1 et 222-3 du Règlement général de l'Autorité des marchés financiers.

Le rapport financier annuel peut être consulté et téléchargé sur le site Internet de la société à l'adresse [www.biscuitsgardeil.com](http://www.biscuitsgardeil.com), dans la rubrique **Les rapports financiers annuels**.

Le rapport financier annuel de la société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012 inclut également le communiqué relatif aux honoraires des contrôleurs légaux des comptes.

Compartiment C **Euronext Paris de NYSE Euronext** - ISIN : FR0000065435

Mnémonique : GARD

\*\*\*

Communiqué de presse du 30 avril 2013 :

**BISCUITS GARDEIL SA**

Société Anonyme au capital de 732 045 Euros

Siège Social : Z.A. du Pré de la Dame Jeanne – 60525 Plailly Cedex

026 620 013 RCS COMPIEGNE

**RESULTATS ANNUELS 2012**

**Plailly, le 30 avril 2013**

Le Conseil d'administration de BISCUITS GARDEIL SA, réuni le 29 avril 2013, a arrêté les comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2012 qui seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale du 28 juin 2013.

**Principaux résultats**

| <i>En Euros</i>               | <b>Exercice clos au<br/>31 décembre 2012</b> | <b>Exercice clos au<br/>31 décembre 2011</b> |
|-------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Chiffre d'affaires net        | 2 943 563                                    | 3 018 836                                    |
| Résultat d'exploitation       | (752 770)                                    | (416 327)                                    |
| Résultat financier            | 143 769                                      | 313 165                                      |
| Résultat courant avant impôts | (609 001)                                    | (103 162)                                    |
| Résultat exceptionnel         | 382 202                                      | 252 079                                      |
| Résultat net                  | (226 798)                                    | 100 114                                      |

Les comptes sociaux sont en cours d'audit par les commissaires aux comptes de la Société.

Pendant l'année 2012, la Société a poursuivi la production des produits biscuitiers « Mousse d'Or », « Boudoirs » et de cornets et de coupes à glace.

Les comptes sociaux de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012 font ressortir un chiffre d'affaires en baisse d'environ -2,49% par rapport à l'exercice précédent, s'établissant à 2 943 563 euros contre 3 018 836 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2011.

Sur l'ensemble de l'année, cette évolution marque une résistance malgré un climat de récession économique et de ralentissement de la consommation.

L'environnement économique difficile a entraîné une baisse de la consommation de nos produits pendant l'année 2012. Cependant, au cours du deuxième trimestre 2012, nous avons lancé sur le marché un nouveau produit avec un packaging rénové pour notre produit phare « Mousse d'Or ».

Le résultat d'exploitation de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012 s'établit à un niveau négatif de 752 770 euros contre un résultat négatif de 416.327 euros au titre de l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012, celui-ci s'établit, après prise en compte d'un résultat financier positif de 143 769 euros, à -609.001 euros contre -103 162 euros au titre de l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 382 202 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2012 se traduit par un déficit de 226 798 euros contre un bénéfice de 100 114 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2011.

### **Structure financière**

Au 31 décembre 2012, le total du bilan de la société s'élève à 17 750 026 euros contre 16 201 903 euros au 31 décembre 2011.

Les capitaux propres s'établissent à 9 652 315 euros contre 9 879 113 euros en 2011. Les dettes financières s'élèvent à 6 862 811 euros et représentent 71,10% des capitaux propres.

### **Stratégie et perspective**

- **Poursuite et développement de la politique commerciale**

Pour l'année 2013, la situation financière et économique générale aura un impact négatif sur la consommation. Afin de relancer la consommation de ses produits, la Société entend poursuivre ses efforts pour innover en termes d'offre de produits et mise sur le référencement du nouveau pack Mousse d'Or dont elle attend une réaction positive de la part du marché et de ses clients en particulier.

Nous constatons cependant un début d'année encourageant, le tonnage produit étant à fin février de 97,77 tonnes contre 73,6 tonnes pour la même période l'an dernier.

- **Amélioration de la rentabilité**

Il est à noter un contexte difficile en ce début d'année 2013, compte-tenu de la volatilité existante du prix des matières premières et des difficultés d'approvisionnement en produits de base nécessaires à la fabrication, notamment en œufs frais.

Le maintien de la qualité de ses produits et l'amélioration de la rentabilité de la production demeurent les objectifs principaux de la Société.

Une information détaillée et complète sur les résultats de l'exercice 2012 figure dans le Rapport Financier Annuel de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012, publié le 30 avril 2013 et disponible sur son site internet <http://www.biscuitsgardeil.com>.

Compartiment C **Euronext Paris de NYSE Euronext** - ISIN : FR0000065435

Mnémonique : GARD

\*\*\*

Avis Financier Journal les Echos et communiqué que presse du 2 mai 2013 :

**DEPOT D'UN PROJET D'OFFRE PUBLIQUE DE RETRAIT  
OBLIGATOIRE SUIVIE D'UN RETRAIT OBLIGATOIRE**

VISANT LES ACTIONS DE LA SOCIETE

**BISCUITS GARDEIL (« GARDEIL »)**

**Communiqué non reproduit**

\*\*\*

## Information financière trimestrielle

### Trimestre clos le 31 mars 2013

Communiqué de Presse

Plailly, le 24 mai 2013 :

Biscuits Gardeil (ISIN : FR0000065435), diffuse l'information financière au titre du 1<sup>er</sup> trimestre 2013, clos le 31 mars 2013, en application de l'article L.451-1-2-IV du Code monétaire et financier et des articles 221-1 et 222-1 du Règlement général de l'Autorité des marchés financiers.

#### 1. Chiffre d'affaires (hors taxes)

| <i>En milliers d'Euros</i> | <b>2013</b> | <b>2012</b> | Variation (%) |
|----------------------------|-------------|-------------|---------------|
| Premier trimestre .....    | <b>713</b>  | <b>478</b>  | +49,16%       |

#### 2. Activité de la Société

En 2013, la société BISCUITS GARDEIL a poursuivi son activité de production, axée principalement sur les produits suivants :

- le Mousse d'Or,
- le Boudoir,
- les Cornets à Glace.

L'ensemble de la production (fabrication et conditionnement) a été réalisée dans son usine d'Astaffort.

Au cours du 1<sup>er</sup> trimestre, la Société a enregistré :

- une hausse d'activité de +27,62% en volume par rapport à la même période de 2012, passant de 181 tonnes (1<sup>er</sup> trimestre 2012) à 231 tonnes (1<sup>er</sup> trimestre 2013) ;
- une hausse du chiffre d'affaires de +49,16% par rapport à la même période de 2012, passant de 478 milliers d'euros (1<sup>er</sup> trimestre 2012) à 713 milliers d'euros (1<sup>er</sup> trimestre 2013).

#### 3. Perspectives

Les données du 1<sup>er</sup> trimestre confirment les prévisions formulées pour l'exercice 2013. En effet, la Société anticipe des conditions de marché encore difficiles liées à un environnement financier et économique perturbé. Si la Société est soucieuse de maintenir la qualité de ses produits, et ce afin de répondre aux exigences de ses clients, l'amélioration de la rentabilité de la production reste un objectif principal. Malgré un contexte difficile en ce début d'année, notamment la volatilité existante sur le prix

des matières premières et même les difficultés d'approvisionnement de nos constituants de base, l'exercice de rationalisation et l'optimisation des modalités de production demeureront.

Compartiment C **Euronext Paris de NYSE Euronext** - ISIN : FR0000065435

Mnémonique : GARD

\*\*\*

#### 4.3 PROCÉDURES GOUVERNEMENTALES, JUDICIAIRE OU ARBITRALES

Néant

#### 4.4 ÉVÉNEMENTS SIGNIFICATIFS

En outre, il n'y a pas de fait exceptionnel, autres que ceux mentionnés dans le rapport financier annuel 2012 au paragraphe 6.4 page 53 susceptibles d'avoir une incidence significative sur l'activité, le patrimoine, les résultats ou la situation financière de l'émetteur et/ou du groupe depuis les douze derniers mois.

Il convient toutefois de noter la hausse de Chiffre d'affaires du premier trimestre 2013 faisant l'objet du communiqué de presse du 24 mai 2013 reproduit dans la partie 3 du présent document. Cette hausse ne remet pas en cause les hypothèses du Plan d'affaires de la société Biscuit Gardeil.

### 5 PERSPECTIVES D'AVENIR

Le niveau d'activité du groupe pour le premier semestre 2013 est précisé dans le rapport financier Annuel 2012 au paragraphe 4, page 51, savoir :

*".....• Activité courante*

*Nous nous fixons comme objectif de pouvoir faire croître le tonnage produit. Cependant en regard des échos perçus du marché, l'augmentation en valeur, en termes de chiffre d'affaires, ne pourra être que limitée.*

*• Poursuite et développement de la politique commerciale*

*Pour 2013, la Société anticipe des conditions de marché encore difficiles liées à un environnement financier et économique perturbé.*

*En outre, la Société mise sur le référencement du nouveau pack Mousse d'Or et attend une réaction positive de la part du marché et de ses clients en particulier.*

*Enfin, l'engagement de la Société dans la voie de la certification IFS paraît constituer un atout supplémentaire dans la conquête de nouveaux marchés.*

*Nous sommes confortés par les chiffres du début d'année 2013. Le tonnage produit à fin février est de 97,77 tonnes contre 73,60 tonnes pour la même période l'an dernier.*

*• Amélioration de la rentabilité*

*Si la Société est soucieuse de maintenir la qualité de ses produits, et ce afin de répondre aux exigences de ses clients, l'amélioration de la rentabilité de la production reste un objectif principal.*

*Il est à noter un contexte difficile en ce début d'année 2013 en regard de la volatilité existante sur le prix des matières premières et même le constat de difficultés d'approvisionnement de nos constituants de base.*

*Cependant, l'exercice de rationalisation et l'optimisation des modalités de production demeureront en vigueur....."*