RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00064
Numéro SIREN : 701 920 647
Nom ou dénomination : L ABEILLE DE LA TERNOISE. COMMUNICATION

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt 6673

GREFFE DU TRIBUNAL
3 NOV. 2020
DE COMMERCE D'ARRAS

SADIR L'ABEILLE DE LA TERNOISE.

17 ZAE de Canteraine
62130 ST POL SUR TERNOISE
Tél. 03.21.03.13.32
APE : 5813Z
Siret : 70192064700081

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

SE3C XAVIER VERACX

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

49 Rue Henri Dunant 62400 BETHUNE

Tél: 03 21 68 29 03 ***Fax: 03 21 56 44 90***

Courriel: cabinet@veracx.fr

Bilan

ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	65 284	37 085	28 199	
Fonds commercial	289 909		289 909	289 909
Autres immobilisations incorporelles	32 081	32 081		
Immobilisations corporelles				
Terrains	16 557		16 557	16 557
Constructions	840 308	244 854	595 454	630 314
Installations techniques, matériel et outillage	68 803	53 863	14 940	4 869
Autres immobilisations corporelles	330 408	191 375	139 033	148 661
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	850		850	850
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 644 201**	**559 259**	**1 084 941**	**1 091 160**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 582		3 582	4 280
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	217 693	7 954	209 739	210 312
Fournisseurs débiteurs	208		208	147
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				21 509
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 572		15 572	21 609
Autres créances	62 933		62 933	13 889
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 140		4 140	4 140
Valeurs mobilières de placement	832 000		832 000	862 000
Disponibilités	203 701		203 701	101 824
Charges constatées d'avance	26 472		26 472	12 325
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 366 300**	**7 954**	**1 358 346**	**1 252 035**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 010 500	567 213	2 443 288	2 343 195

Bilan

PASSIF		
Capital social ou individuel	40 200	40 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 020	4 020
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	254 002	226 063
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**62 270**	**58 068**
Subventions d'investissement	53 524	
Provisions réglementées	1 402 045	1 340 511
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 816 060**	**1 668 883**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*293 036*	*387 550*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	293 036	387 550
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 734	76 609
Personnel	*40 135*	*37 043*
Organismes sociaux	*23 956*	*33 073*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*13 360*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*52 014*	*27 678*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*1 446*	*6 312*
Dettes fiscales et sociales	130 911	104 105
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 812
Autres dettes	2 847	9 504
Produits constatés d'avance	92 699	92 515
TOTAL DETTES	**627 227**	**674 312**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 443 288	2 343 195

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SADIR L'ABEILLE DE LA TERNOISE.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 2 443 288 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 62 270 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 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	289 909			289 909
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 165	31 140	1 940	97 365
Immobilisations incorporelles	**358 075**	**31 140**	**1 940**	**387 275**
- Terrains	16 557			16 557
- Constructions sur sol propre	726 561			726 561
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	113 747			113 747
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 661	14 417	8 276	68 803
- Installations générales, agencements aménagements divers	153 171			153 171
- Matériel de transport	108 581	27 685	22 913	113 353
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 884			63 884
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 245 163**	**42 102**	**31 189**	**1 256 076**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	850			850
Immobilisations financières	**850**			**850**
ACTIF IMMOBILISE	1 604 087	73 242	33 129	1 644 201

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations			
Virements de poste à poste			
Virements de l'actif circulant			
Acquisitions	31 140	42 102	73 242
Apports			
Créations			
Réévaluations			
Augmentations de l'exercice	31 140	42 102	73 242
Ventilation des diminutions			
Virements de poste à poste			
Virements vers l'actif circulant			
Cessions	1 940	31 189	33 129
Scissions			
Mises hors service			
Diminutions de l'exercice	1 940	31 189	33 129

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Éléments achetés	289 909
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	289 909

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 165	2 941	1 940	69 166
Immobilisations incorporelles	**68 165**	**2 941**	**1 940**	**69 166**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	189 741	29 173		218 914
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	20 253	5 687		25 941
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	57 792	4 346	8 276	53 863
- Installations générales, agencements aménagements divers	63 587	11 924		75 511
- Matériel de transport	71 248	18 138	22 913	66 473
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 140	7 251		49 391
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**444 762**	**76 520**	**31 189**	**490 093**
ACTIF IMMOBILISE	512 927	79 461	33 129	559 259

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 323 727 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 rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	850		850
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	217 693	217 693	
Autres	78 712	78 712	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	26 472	26 472	
Total	323 727	322 877	850

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	3 789
Int à recevoir/cpte banc.	16 070
Total	19 859

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 200,00 Euros décomposé en 1 005 titres d'une valeur nominale de 40,00 Euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	621 426	65 143	63 468	623 102
Prêts d'installation				
Autres provisions	719 085	125 000	65 142	778 943
Total	1 340 511	190 143	128 610	1 402 045
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		190 143	128 610	

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 627 227 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	293 036	97 012	196 024	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 734	107 734		
Dettes fiscales et sociales	130 911	130 911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 847	2 847		
Produits constatés d'avance	92 699	92 699		
Total	627 227	431 204	196 024	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 94 432
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	1 650
Edf à payer	607
Honoraires à payer	7 680
Intérêts courus/emprunts	257
Provision congés payés	39 280
Charges soc/provis congés	8 640
Total	58 114

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges Exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d avance	1 622		
Locations mobilières d avance	14 147		
Maintenance d avance	6 174		
Assurances d avance	2 029		
Formation d'avance	2 500		
Total	26 472		

Produits constatés d'avance

	Produits Exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Abonnements à servir	92 699		
Total	92 699		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	Imputés	Annulés
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	21 797	14 718
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	21 797	14 718
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 421	10 692
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	8 421	10 692
Résultat financier	13 376	4 026

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 158	
Dons, libéralités	18 000	
Amortissements dérogatoires	65 143	
Autres provisions réglementées	125 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 000
Subventions d'investissement virées au résultat		2 085
Amortissements dérogatoires		63 468
Autres provisions réglementées		65 142
TOTAL	210 301	135 695

L'ABEILLE DE LA TERNOISE. COMMUNICATION

Société Anonyme À Directoire Et Conseil De Surveillance au capital de 40 200.00 €

Siège social : 17 ZAE de Canteraine

62130 ST POL SUR TERNOISE

701 920 647 RCS ARRAS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 5 JUIN 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 62 269.87 €, de la manière suivante :

- Une somme de	40 200.00 €
à la distribution de dividende, soit par action, un montant de	40.00 €
- et le solde, soit	22 069.87 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 40.00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2020. L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2018

- Dividende global distribué :.....	30 150.00 €
soit, par titre :	30.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :.....	30 150.00 €

Exercice : 31/12/2017

- Dividende global distribué :.....	30 150.00 €
soit, par titre :	30.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :.....	30 150.00 €

Exercice : 31/12/2016

- Dividende global distribué :.....	40 200.00 €
soit, par titre :	40.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :.....	40 200.00 €