RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 05544
Numéro SIREN : 499 568 665
Nom ou dénomination : ABEILLE SOLUTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2022 sous le numéro de dépôt 37589

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ABEILLE SOLUTIONS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

pwc

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

A l'associé unique
ABEILLE SOLUTIONS
80, avenue de l'Europe
92270 BOIS COLOMBES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEILLE SOLUTIONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations aux participations vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 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.

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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 17 mai 2022

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Marine Bardon

Comptes annuels et annexes aux comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

COMPTES SOCIAUX 2021

Bilan

Compte de résultat

Engagements hors bilan *

Information sur la variation des capitaux propres

Résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices

Annexe aux comptes :

A- Informations sur le choix des méthodes utilisées
- A-1- Principes et modes d'évaluation retenus
  - . Bilan
  - . Hors bilan *
  - . Compte de résultat
- A-2- Dérogations aux principes généraux du plan comptable
- A-3- Changements de méthode ou de présentation des comptes

B- Notes sur les postes du bilan et du hors bilan
- B-1- Evolution des actifs incorporels et des placements
- B-2- Variations des amortissements des actifs immobilisés
- B-3- Variation des provisions inscrites au bilan *
- B-4- Echéances des créances et des dettes
- B-5- Montant des produits à recevoir et des charges à payer inclus dans les postes du bilan
- B-6- Filiales et participations *
- B-7- Opérations avec les entreprises liées ou avec lesquelles existe un lien de participation
- B-8- Actionnariat
- B-9- Variation des capitaux propres
- B-10- Hors bilan *

C- Notes sur le compte de résultat
- C-1- Ventilation du chiffre d'affaires
- C-2- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires
- C-3- Charge fiscale
- C-4- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

D- Autres informations
- D-1- Consolidation
- D-2- Informations sur le personnel *
- D-3- Informations sur les honoraires versés aux commissaires aux comptes

* Information non renseignée (sans objet ou non significatif)

Classification: Interne

ACTIF (en milliers d'euros)	31-12-2021			31-12-2020
	Montant brut	Amortissement et provisions pour dépréciation	Montant net	Montant net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	-	-	-	-
ACTIF IMMOBILISE :				
Frais d'établissement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	495	495	-	-
Participations	-	-	-	60
Créances rattachées à participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	**495**	**495**	**-**	**60**
ACTIF CIRCULANT :				
Avances, acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	22	-	22	27
Autres créances	2 117	-	2 117	2 356
Capital appelé non versé	-	-	-	-
Disponibilités	0	-	0	1
TOTAL DES CREANCES	**2 140**	**-**	**2 140**	**2 384**
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	-		-	-
DIFFERENCE DE CONVERSION	-		-	-
TOTAL DE L'ACTIF	**2 634**	**495**	**2 140**	**2 444**

Classification: Interne

Classification: Interne

PASSIF (en milliers d'euros)	31-12-2021 avant affectation	31-12-2020 avant affectation
CAPITAUX PROPRES :		
Capital social	150	150
Primes liées au capital social	-	-
Réserves de réévaluation	-	-
Réserve légale	15	15
Réserves libres		
Report à nouveau	62	58
Résultat de l'exercice	3,863	544
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**230,648**	**767**
AUTRES FONDS PROPRES	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-
DETTES :		
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	1	6
Autres dettes	1 908	1 671
TOTAL DES DETTES	**1 909**	**1 677**
DIFFERENCE DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**2 140**	**2 444**

Classification: Interne

COMPTE DE RESULTAT
(en milliers d'euros)

	2021	2020
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
. Chiffre d'affaires net	612	1 727
. Reprises amortissement, provisions transfert de charges	-	-
. Autres produits	0	1
PRODUITS D'EXPLOITATION	**612**	**1 728**
CHARGES D'EXPLOITATION :		
. Autres achats et charges externes	-625	-938
. Impôts, taxes, versements assimilés	7	-25
. Dotations amortissements sur immobilisations	-	-
. Autres charges	-	-
CHARGES D'EXPLOITATION	**-618**	**-963**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-6**	**765**
PRODUITS FINANCIERS :		
. Produits autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
. Autres intérêts, produits assimilés	-	-
. Reprises sur provisions, transfert de charges	-	-
. Produits nets cessions valeurs mobilières de placement	-	-
PRODUITS FINANCIERS	**-**	**-**
CHARGES FINANCIERES :		
. Dotations financières amortissements, provisions	-	-
. Intérêts et charges assimilées	-	-
. Charges cessions valeurs mobilières de placement	-	-
CHARGES FINANCIERES	**-**	**-**
RESULTAT FINANCIER	**-**	**-**
RESULTAT EXCEPTIONNEL :		
. Produits exceptionnels	20	-
. Charges exceptionnelles	-60	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-40**	**-**
INTERESSEMENT ET PARTICIPATION DES SALARIES	**-6**	**-4**
IMPOT SUR LES BENEFICES	**56**	**-217**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**4**	**544**

Classification: Interne

Classification: Interne

INFORMATION SUR LA VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

I. RESULTATS DE L'EXERCICE		2020	2021
RESULTAT COMPTABLE			
	Milliers d'euros	544	4
	€ par action	72,48	0,52
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES			
	Milliers d'euros	-	-
	€ par action	-	-
DIVIDENDE PROPOSE			
	Milliers d'euros	540	-
	€ par action	72,00	-

II. VARIATION DES CAPITAUX PROPRES (en milliers d'euros)	2021
A 1.Capitaux propres à la clôture de l'exercice 2020 avant affectation	223
2. Affectation du résultat à la situation nette par l'A.G.O. du 09 juin 2021	4
3.Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	227
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
1.Variation du capital	
2.Variation des autres postes	
C (A3+B) Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	227
D Variations en cours d'exercice :	
1.Variation du capital	-
2.Variation des primes, réserves, report à nouveau	-
3.Variation des provisions relevant des capitaux propres	-
4.Contreparties de réévaluations	-
5.Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	-
6.Autres variations	-
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice 2021 avant A.G.O. (C+D)	227
F Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (E-C)	-
G dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	-
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F-G)	-

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(ART. R.225-81, R.225-83, R.225-102 du Code de commerce)

(en euros)	2017	2018	2019	2020	2021
I. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Nombre des actions ordinaires existantes	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Nombre des actions à dividende prioritaire	-	-	-	-	-
II. OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 171 205	2 687 233	2 236 721	1 726 894	611 836
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 056 955	1 554 026	1 261 336	761 070	-52 004
Impôts sur les bénéfices	-681 350	-509 193	-367 276	-217 491	55 867
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 375 605	1 044 833	894 059	543 579	3 863
Résultat distribué	1 365 000	1 035 000	892 500	540 000	-
III. RESULTATS PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	183,41	139,31	119,21	72,48	0,52
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	183,41	139,31	119,21	72,48	0,52
Dividende attribué à chaque action	182,00	138,00	119,00	72,00	-
IV. PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	-	-	-	-	-
Montant de la masse salariale de l'exercice	-	-	-	-	-
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	-	-	-	-	-

Classification: Interne

Classification: Interne

ANNEXE AUX COMPTES DE L'EXERCICE 2021

La présente annexe est établie conformément aux dispositions des articles L.123-12 à L.123-22 du code de commerce.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Le 30 septembre 2021, Aviva France a rejoint le Groupe AEMA, concrétisant ainsi l'ambition originelle de ses deux fondateurs, Macif et Aésio Mutuelle, de construire un groupe mutualiste de référence en France capable d'offrir la protection la plus large à ses assurés.
Dans la foulée de cette acquisition, Aviva France a changé de marque et est devenue Abeille Assurances, entrainant également le changement de nom de la société Aviva Solutions qui est ainsi devenue Abeille Solutions.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Le 24 février 2022, la Russie a envahi l'Ukraine, déclenchant une guerre et des tensions géopolitiques mondiales, ce qui a conduit les États-Unis, l'Europe et certains autres pays à imposer des sanctions financières et commerciales sans précédent à l'économie russe, y compris des gels d'actifs et des restrictions sur des individus et des institutions, notamment la Banque centrale russe. En conséquence, le Rouble s'est considérablement affaibli et l'économie russe est confrontée à une crise majeure ayant des répercussions sur l'économie mondiale. Ces évènements n'ont aucun impact significatif sur les comptes d'Abeille Solutions.

A - INFORMATIONS SUR LE CHOIX DES METHODES UTILISEES

1 - PRINCIPES ET MODES D'EVALUATION RETENUS

Les comptes sociaux sont établis suivant les normes, principes et méthodes comptables généralement admis en France et conformément au règlement 2014-03 du 5 juin 2014 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, et aux principes suivants :
- Principes de prudence,
- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

Bilan

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce poste comprend des portefeuilles de contrats rachetés à des constructeurs automobiles pour une valeur brute de 495 K€. Ces portefeuilles acquis en 2013 et 2014 sont totalement amortis depuis 2016.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles font l'objet d'amortissements annuels, sur le mode linéaire selon les durées suivantes :

- bâtiments	50 ans
- installations générales et techniques	5 & 10 ans
- agencements	10 ans
- matériel et mobilier de bureau	5 ans
- matériel informatique	3 ans.

Classification: Interne

Aucune immobilisation corporelle n'est inscrite au bilan d'Abeille Solutions au 31 décembre 2021.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les Titres de Participation détenus au 31 décembre 2020, d'un montant total de 60 k€, ont été cédés. Plus aucune immobilisation financière n'est inscrite au bilan d'Abeille Solutions au 31 décembre 2021. Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée en 2021.

AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES

Il n'existe pas d'avances versées aux fournisseurs inscrites au bilan d'Abeille Solutions au 31 décembre 2021.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

DETTES

Elles correspondent principalement aux dettes fiscales et sociales ainsi qu'aux commissions restant à payer au titre de l'exercice.

Compte de résultat

LES CHARGES D'EXPLOITATION

Elles correspondent :
- aux commissions que nous rétrocédons aux agents généraux d'Abeille IARD & Santé et aux partenaires d'Abeille Assurances,
- à notre quote-part de frais (frais de personnel, de logistique et de matériel) de plateau téléphonique et de gestion des prospects refacturée par Abeille IARD & Santé.

LE CHIFFRE D'AFFAIRES

Il correspond aux commissions de courtage qu'Abeille Solutions perçoit au titre de son activité d'intermédiation en assurance. Le chiffre d'affaires est exclusivement réalisé en France.

2 - DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX DU PLAN COMPTABLE

Aucune dérogation n'a été faite aux principes généraux du plan comptable.

3 - CHANGEMENTS DE METHODE OU DE PRESENTATION DES COMPTES

Aucun changement de méthode ou de présentation des comptes n'a été réalisé en 2021.

Classification: Interne

B - NOTES SUR LES POSTES DU BILAN ET DU HORS BILAN

NOTE B-1 - EVOLUTION DES ACTIFS INCORPORELS ET DES PLACEMENTS

NOTE B-2 - VARIATION DES PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS DES ACTIFS INCORPORELS ET DES PLACEMENTS

Note B-1 - Mouvements

(en milliers d'euros)	Montant brut 31-12-2020	Variation liée aux fusions	Augmentations	Diminutions	Montant brut 31-12-2021
Actifs incorporels	495	-	-	-	495
Terrains et constructions	-	-	-	-	-
Entreprises liées ou avec un lien de participation :					
- actions	60	-	-	60	-
- autres placements	-	-	-	-	-

Note B-1 - Corrections de valeurs et Note B-2

(en milliers d'euros)	Amortissement Fusion	Amortissement dans l'exercice	Dotation prov.dépréc. dans l'exerc.	Reprise prov.dépréc. dans l'exerc.	Montant brut 31-12-2021	Amortiss. et prov.dépréc. 31-12-2021	Montant net 31-12-2021	Montant net 31-12-2020
Actifs incorporels	-	-	-	-	495	495	-	-
Terrains et constructions	-	-	-	-	-	-	-	-
Entreprises liées ou avec un lien de participation :								
- actions	-	-	-	-	-	-	-	60
- autres placements	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres placements	-	-	-	-		-	-	-
Dépôts espèces chez les cédantes	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTE B-4 - ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances

(en milliers d'euros)	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Autres impôts et taxes assimilées	-	-	
Groupe et associés	1 917	1 917	
Autres créances	22	22	
Créances de l'actif circulant	1 939	1 939	-
TOTAL	**1 939**	**1 939**	-

Etat des dettes

(en milliers d'euros)	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Fournisseurs et comptes rattachés	-		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	
Autres impôts et taxes assimilées	1	1	
Groupe et associés	1 878	1 878	
Autres dettes	29	29	
TOTAL	**1 909**	**1 909**	-

Classification: Interne

Classification: Interne

NOTE B-5 - MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR ET DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES DU BILAN

Produits à recevoir

(en milliers d'euros)		31-12-2021	31-12-2020
Commissions à recevoir	*(a)*	22	27
Autres créances			
TOTAL		**22**	**27**

Charges à payer

(en milliers d'euros)		31-12-2021	31-12-2020
Commissions à payer	*(b - d)*	22	290
Autres dettes	*(c + d)*	7	8
TOTAL		**29**	**298**

Classification: Interne

NOTE B-7 - OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES OU AVEC LESQUELLES EXISTE UN LIEN DE PARTICIPATION

Actifs sur les entreprises du groupe

	31-12-2021			31-12-2020		
(en milliers d'euros)	Entreprises liées	Entreprises ayant un lien de participation	Total	Entreprises liées	Entreprises ayant un lien de participation	Total
Créances Commissions à recevoir	1 917		1 917	2 239		2 239
TOTAL	1 917		1 917	2 239		2 239

Passifs envers les entreprises du groupe

	31-12-2021			31-12-2020		
(en milliers d'euros)	Entreprises liées	Entreprises ayant un lien de participation	Total	Entreprises liées	Entreprises ayant un lien de participation	Total
Dettes	1 878		1 878	1 373		1 373
Avances de trésorerie	-		-	-		-
Commissions à rétrocéder	-		-	-		-
Charges à payer	-		-	-		-
			-			-
TOTAL	1 878	-	1 878	1 373	-	1 373

NOTE B-8 - ACTIONNARIAT

ACTIONNAIRES	31-12-2021 NOMBRE D'ACTIONS une valeur nominale de 20 €
ACTIONS ORDINAIRES :	
- Abeille Assurances	7 500
TOTAL	7 500

NOTE B-9 - VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(en milliers d'euros)	Solde au 31-12-2020	Affectation du résultat 2020	Mouvements sur capitaux propres	Résultat 2021	Solde au 31-12-2021
Capital social	150				150
Primes d'apport	-				-
Prime de fusion	-				-
Réserves	15		-		15
- Réserve légale	15				15
- Autres réserves	-				-
Report à nouveau	58	4			62
Résultat de l'exercice	544	-544		4	4
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	767	-540	-	4	231
DIVIDENDE DE L'EXERCICE PRECEDENT		540			

Classification: Interne

C - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

NOTE C-1 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

(en milliers d'euros)	2021	2020
Chiffre d'affaires réalisé en France	-	-
Commissions de courtage	612	1 727
TOTAL	**612**	**1 727**

Classification: Interne

NOTE C-2 - INCIDENCE DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

(en milliers d'euros)	2021	2020
Résultat de l'exercice (A)	4	544
Provision pour impôt constituée au titre de l'exercice (B)	-	-
A + B	4	544
Variation des amortissements dérogatoires	-	-
Reprise de la provision pour investissement	-	-
TOTAL	**4**	**544**

NOTE C-3 - CHARGE FISCALE

(en milliers d'euros)	2021	2020
Provision pour impôt constituée au titre de l'exercice	-	250
Excédent de provision constituée à la clôture de l'exercice précédent	-47	-33
CHARGE FISCALE COMPTABILISEE	**-47**	**217**

NOTE C-4 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(en milliers d'euros)	2021	2020
Impôt sur les bénéfices afférent aux opérations ordinaires	-	250
Impôt sur les bénéfices afférent aux opérations exceptionnelles	-	-
Impôt dû	-	250
PROVISION POUR IMPOT CONSTITUEE AU COURS DE L'EXERCICE	**-**	**250**

Classification: Interne

D - AUTRES INFORMATIONS

NOTE D-1 - CONSOLIDATION

SOCIETE MERE

Les comptes annuels d'Abeille Solutions sont consolidés :

Au niveau groupe :	par intégration globale dans les comptes d'Aéma, dont le siège social est situé au 1, rue Jacques Vandier 79000 Niort

NOTE D-3 - INFORMATIONS SUR LES HONORAIRES VERSES AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes distinguant les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes de ceux facturés au titre des services autres que la certification des comptes est mentionnée dans les comptes d'Abeille Assurances.

Classification: Interne

Classification: Interne

DocuSign Envelope ID: A59CDF7F-7F50-482B-ACAC-6709768BA650

ABEILLE SOLUTIONS

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros
Siège Social : 80, avenue de l'Europe - 92270 BOIS-COLOMBES
499 568 665 R.C.S. NANTERRE
(la « **Société** »)

* * *

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 13 JUIN 2022 relatif à l'affectation du résultat votée

Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:
SAAB Catherine
31CB68D93D3A402...

Catherine SAAB
Président

(...)

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter :

le bénéfice de l'exercice 2021 s'élevant à.....	3 862,95 €
lequel forme avec le report à nouveau de.....	61 784,95 €
un total distribuable de.....	65 647,90 €

de la façon suivante :

Report à nouveau.....	65 647,90 €
Le total des sommes réparties s'élève ainsi à.....	65 647,90 €

DocuSign Envelope ID: A59CDF7F-7F50-482B-ACAC-6709768BA650

Il est rappelé, conformément aux dispositions réglementaires, les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Nombre d'actions	Dividende
2018	7 500	138,00 €
2019	7 500	119,00 €
2020	7 500	72,00 €

(fin de l'extrait)