RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 06011
Numéro SIREN : 511 119 794
Nom ou dénomination : ABEILLE ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2020 sous le numéro de dépôt 10612

Greffe du tribunal de commerce de Créteil

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/10612

Déposant :

Nom/dénomination : ABEILLE ASSOCIES

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 511 119 794

N° gestion : 2018 B 06011

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

Copie, certifié conforme à l'original

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
milaires						
elles						
l et outillage des	4 685	1 484	3 201	1 184	2 017	170.29
nce						
	261 300		261 300	261 300		
pations						
es						
	265 985	1 484	264 501	262 484	2 017	0.77
nements						
es						
mmandes						
	33 600		33 600	47 400	13 800-	29.11-
	6 018		6 018	1 950	4 069	208.65
sé						
	8 390		8 390	2 373	6 017	253.61
	394		394	399	5-	1.25-
	48 402		48 402	52 122	3 719-	7.14-
IV)						
ations (V)						
-IV+V+VI)	314 387	1 484	312 904	314 606	1 702-	0.5

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

IF	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
1 920)	1 920	1 920		
n. d'apport				
	192		192	
ontractuelles				
	31 456		31 456	
		2 561	2 561-	100.00-
Bénéfice ou perte)	34 482	29 087	5 395	18.55
nt				
	68 050	33 568	34 482	102.72
es participatifs				
vertibles				
res				
ements de crédit	178 320	222 689	44 369-	19.92-
nts				
ères diverses	37 432	32 230	5 202	16.14
ur commandes en cours				
ptes rattachés	6 775	7 189	414-	5.76-
	14 727	18 929	4 203-	22.20-
comptes rattachés	7 600		7 600	
1)				
	244 854	281 038	36 184-	12.88-
V)				
I+III+IV+V)	312 904	314 606	1 702-	0.5
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	111 776	281 038		

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

LTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
	78 000		78 000	78 000		
	78 000		78 000	78 000		
ns (et amortissements), transferts de charges			4	14	10-	69.50-
(I)			78 004	78 014	10-	0.01-
es approvisionnements						
es et autres approvisionnements)						
			17 927	16 830	1 097	6.52
s			954	854	100	11.66
			5 852	16 353	10 500-	64.21-
			4 718	7 454	2 736-	36.71-
réciations						
ns aux amortissements			632	684	52-	7.55-
ns aux dépréciations						
aux dépréciations						
			7	2	5	249.49
I)			30 090	42 176	12 086-	28.66-
			47 914	35 838	12 076	33.70
tion faites en commun						
(III)						
(IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

LTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
s (3)				
res et créances de l'actif immobilisé (3)				
s (3)				
sions, transferts de charges				
rs mobilières de placement				
réciations et provisions	4 382	1 053	3 329	316.23
urs mobilières de placement	4 382	1 053	3 329	316.23
	4 382-	1 053-	3 329-	316.23-
(I-II+III-IV+V-VI)	43 532	34 785	8 747	25.15
ns de gestion		10	10-	100.00-
ns en capital				
ons, transferts de charges				
		10	10-	100.00-
ons de gestion				
ons en capital				
éciations et provisions				
)		10	10-	100.00-
ts de l'entreprise (IX)	9 050	5 708	3 342	58.55
	78 004	78 024	20-	0.03-
+IX+X)	43 523	48 937	5 414-	11.06-
duits - total des charges)	34 482	29 087	5 395	18.5

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
: Produits concernant les entreprises liées
: Charges concernant les entreprises liées

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

435 311
Cabinet L.S.A.

	page
s de l'exercice	5
atifs postérieurs à la clôture	5
IODES COMPTABLES	
ons générales	5
gement de méthodes	5
INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
ions	6
nts	6
es créances et des dettes	7
tal social	7
bilisations corporelles	7
	7
ces et des dettes	7
	8
	8
onstatés d'avance	8
NFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
nissaires aux comptes	9
NANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
es sûretés réelles	9
nents financiers	9
rticipations	10
OMPLEMENTAIRES	
xceptionnels	10
	10

able NS = Non significative

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

9/2019

n avant répartition de l'exercice, dont le total est de 312 903.72
pte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre
78 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 34 481.56 Euros.

durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes

STIQUES DE L'EXERCICE

ristiquede l'exercice n'est à signaler.

NIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

significatifposterieur à la cloture n'est à signaler.

IODES COMPTABLES -

ns générales

l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles
le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et
Comptable Général.

générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de
rmément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,
méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des
rmément aux règles générales d'établissement et de présentation des

base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est
oûts historiques.

comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du
rce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC
règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan
l applicable à la clôture de l'exercice.

des

évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par
ce précédent.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

9/2019

'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ons

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Mobilier	2 036		2 649
TOTAL	2 036		2 649
	261 300		
TOTAL	261 300		
TOTAL GENERAL	263 336		2 649

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Mobilier			4 685	4 685
TOTAL			4 685	4 685
			261 300	261 300
TOTAL			261 300	261 300
TOTAL GENERAL			265 985	265 985

nts

de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Mobilier	851	632		1 484
TOTAL	851	632		1 484
TOTAL GENERAL	851	632		1 484

	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
bilier	632				
AL	632				
AL	632				

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

9/2019

s créances et des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
	33 600	33 600	
	917	917	
	5 102	5 102	
	394	394	
TOTAL	40 012	40 012	

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
de 1 an à l'origine	178 320	45 242	133 078	
	6 775	6 775		
	965	965		
s sociaux	1 235	1 235		
	3 468	3 468		
	8 255	8 255		
	803	803		
	37 432	37 432		
	7 600	7 600		
TOTAL	244 854	111 776	133 078	
ercice	44 369			

al social

tres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	40.0000	48			48

ilisations corporelles

des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur s dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état es biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

icipation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix nt été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
n portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
ilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir aleur actuelle à la clôture de l'exercice.

es et des dettes

ettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

9/2019

duits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
es rattachés	33 600
	33 600

rges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
ières diverses	435
nptes rattachés	6 546
	2 149
	9 130

onstatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
	394
	394

9/2019

'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

issaires aux comptes

l des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de rcice est de 1500 euros, décomposés de la manière suivante :
urés au titre du contrôle légal des comptes : 1500 euros
turés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les tement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles r les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.

FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

es sûretés réelles

	Montant garanti
des établissements de crédit	178 319
	178 319

rs

nnés

acté par Abeille Associés à hauteur de 230.000 € auprès de la BRED
e est garanti par :
des 48 actions composant le capital social d'Abeille Associés
nt de 1625 actions détenues par Abeille Associés dans le capital
ilier
solidaire donné par Yves Becque à hauteur de 92.000 €
solidaire donné par Aurore Becque à hauteur de 92.000 €
solidaire donné par Jean-Christophe Monchaux à hauteur de 92.000 €

us

ecque	92 000
Becque	92 000
ristophe Monchaux	92 000
	276 000

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

ABEILLE ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.920 euros
Siège social : 43 rue du Fort
94400 VITRY SUR SEINE

511 119 794 RCS CRETEIL

SSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2020

solution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

OLUTION

écide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 34.481,56 euros en totalité
es ».

rend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers

tée à l'unanimité des voix des associés.

Pour copie certifiée conforme,

Aurore BECQUE
LA PRESIDENTE

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

MAC
AUDIT CONSEIL

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris
RCS de Créteil : 511 1119 794

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Madeleine Audit Conseil
25/29, place de la Madeleine
75008 PARIS
Commissaire aux comptes
Compagnie régionale de Paris

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

MAC
AUDIT CONSEIL

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris
RCS de Créteil : 511 1119 794

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Madeleine Audit Conseil
25/29, place de la Madeleine
75008 PARIS
Commissaire aux comptes
Compagnie régionale de Paris

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2019

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris

Aux associés,

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 ABEILLE ASSOCIES relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Opinion

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er Octobre 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.

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 auxquelles nous avons procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes annuels, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

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.

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

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.

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

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

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.

Paris, le 12 Mars 2020

Le commissaire aux comptes
Madeleine Audit Conseil,



Ellouk Olivier, Associé

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris
RCS de Créteil : 511 1119 794

ETATS ANNUELS DE SYNTHESE

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 685	1 484	3 201	1 184	2 017	170.29
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	261 300		261 300	261 300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	265 985	1 484	264 501	262 484	2 017	0.77
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	33 600		33 600	47 400	13 800-	29.11-
	Autres créances	6 018		6 018	1 950	4 069	208.65
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	8 390		8 390	2 373	6 017	253.61
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	394		394	399	5-	1.25-
	Total III	48 402		48 402	52 122	3 719-	7.14-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	314 387	1 484	312 904	314 606	1 702-	0.54-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Dossier N° ABEILA en Euros.

Cabinet L.S.A.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 920)	1 920	1 920		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	192		192	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	31 456		31 456	
	Report à nouveau		2 561	2 561-	100.00-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	34 482	29 087	5 395	18.55
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	68 050	33 568	34 482	102.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	178 320	222 689	44 369-	19.92-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	37 432	32 230	5 202	16.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 775	7 189	414-	5.76-
	Dettes fiscales et sociales	14 727	18 929	4 203-	22.20-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 600		7 600	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	244 854	281 038	36 184-	12.88-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	312 904	314 606	1 702-	0.54-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	111 776	281 038		

Dossier N° ABEILA en Euros.

Cabinet L.S.A.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	78 000		78 000	78 000		
Chiffre d'affaires NET	78 000		78 000	78 000		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits				14	14-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			78 000	78 014	14-	0.02-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			17 927	16 830	1 097	6.52
Impôts, taxes et versements assimilés			954	854	100	11.66
Salaires et traitements			5 852	16 353	10 500-	64.21-
Charges sociales			4 718	7 454	2 736-	36.71-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			632	684	52-	7.55-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	2	1	37.37
Total des Charges d'exploitation (II)			30 086	42 176	12 090-	28.67-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			47 914	35 838	12 076	33.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 382	1 053	3 329	316.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 382	1 053	3 329	316.23
2. Résultat financier (V-VI)	4 382-	1 053-	3 329-	316.23-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	43 532	34 785	8 747	25.15
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10	10-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		10	10-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10	10-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	9 050	5 708	3 342	58.55
Total des produits (I+III+V+VII)	78 000	78 024	24-	0.03-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	43 518	48 937	5 419-	11.07-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	34 482	29 087	5 395	18.55

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 435 311

Dossier N° ABEILA en Euros. Cabinet L.S.A.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 312 903.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 78 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 34 481.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristiquede l'exercice n'est à signaler.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évenement significatifposterieur à la cloture n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 036		2 649
TOTAL	2 036		2 649
Autres participations	261 300		
TOTAL	261 300		
TOTAL GENERAL	263 336		2 649

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 685	4 685
TOTAL			4 685	4 685
Autres participations			261 300	261 300
TOTAL			261 300	261 300
TOTAL GENERAL			265 985	265 985

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	851	632		1 484
TOTAL	851	632		1 484
TOTAL GENERAL	851	632		1 484

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	632				
TOTAL	632				
TOTAL GENERAL	632				

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	33 600	33 600	
Personnel et comptes rattachés	917	917	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 102	5 102	
Charges constatées d'avance	394	394	
TOTAL	40 012	40 012	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	178 320	45 242	133 078	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 775	6 775		
Personnel et comptes rattachés	965	965		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 235	1 235		
Impôts sur les bénéfices	3 468	3 468		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 255	8 255		
Autres impôts taxes et assimilés	803	803		
Groupe et associés	37 432	37 432		
Autres dettes	7 600	7 600		
TOTAL	244 854	111 776	133 078	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 369			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	40.0000	48			48

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	33 600
Total	33 600

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	435
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 546
Dettes fiscales et sociales	2 149
Total	9 130

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	394
Total	394

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1500 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1500 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	178 319
Total	178 319

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

L'emprunt contracté par Abeille Associés à hauteur de 230.000 € auprès de la BRED Banque Populaire est garanti par :
- le nantissement des 48 actions composant le capital social d'Abeille Associés
- le nantissement de 1625 actions détenues par Abeille Associés dans le capital d'Abeille Immobilier
- cautionnement solidaire donné par Yves Becque à hauteur de 92.000 €
- cautionnement solidaire donné par Aurore Becque à hauteur de 92.000 €
- cautionnement solidaire donné par Jean-Christophe Monchaux à hauteur de 92.000 €

Engagements reçus

Caution solidaire Yves Becque	92 000
Caution solidaire Aurore Becque	92 000
Caution solidaire Jean-Christophe Monchaux	92 000
Total	276 000

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS ABEILLE IMMOBILIER SAS	9 528	458 537	65.00	261 300	261 300			1 188 424	22 669	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Néant

M A C

AUDIT CONSEIL

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris
RCS de Créteil : 511 1119 794

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Madeleine Audit Conseil
25/29, place de la Madeleine
75008 PARIS
Commissaire aux comptes
Compagnie régionale de Paris

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019

ABEILLE ASSOCIES
16 Rue Vandrezanne
75013 Paris

Aux associés,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 227-10 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

- ✓ La société ABEILLE IMMOBILIER a conclu avec ABEILLE ASSOCIES, à effet du 15 Septembre 2010, une convention d'assistance et de prestations de services aux termes de laquelle est fournie à notre société une assistance en matière de gestion, d'encadrement et d'assistance. Le montant des facturations s'élève à 78 000 euros (en lettres : soixante-dix-huit mille euros) pour l'exercice clos au 30 Septembre 2019

  Les actionnaires concernés sont Mme. BECQUE Aurore, M. MONCHAUX Jean Christophe et M. BECQUE Yves.

- ✓ La société ABEILLE IMMOBILIER, filiale, est titulaire d'un compte courant présentant un solde débiteur de 36 997.23 euros (en lettres : trente-six mille neuf cent quatre-vingt-dix-sept euros et vingt-trois centimes) au 30 Septembre 2019.

  Les actionnaires concernés sont Mme. BECQUE Aurore, M. MONCHAUX Jean Christophe et M. BECQUE Yves.

Paris, le 12 Mars 2020

Le commissaire aux comptes
Madeleine Audit Conseil

MADELEINE AUDIT CONSEIL - 25/29 Place de la Madeleine 75008 Paris - COMMISSAIRE AUX COMPTES

Ellouk Olivier, Associé

Copie certifiée conforme
PG / 23/07/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/10612 / 511119794