RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 40050
Numéro SIREN : 310 246 632
Nom ou dénomination : ABEILLE ROYALE

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2017 sous le numéro de dépôt 2605

ABEILLE ROYALE
SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : 4 Avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS
310 246 632 RCS ORLEANS

S2605

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2017

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2016

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

L'Assemblée Générale ordinaire a eu lieu le 30 Mars 2017 à 18 heures, au siège social.

L'Assemblée est présidée par le Président : Madame Emilie DURAND.

Le Président met à la disposition de l'Assemblée les documents suivants qui vont lui être soumis :

- Les comptes annuels arrêtés au 30 Septembre 2016.
- Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2016
- Les rapports du commissaire aux comptes.
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, il est rappelé que l'Assemblée doit délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels.
- Affectation du résultat,

Le président donne lecture du rapport de gestion et présente à l'Assemblée les comptes annuels.

Enfin, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes sont successivement mises aux voix.

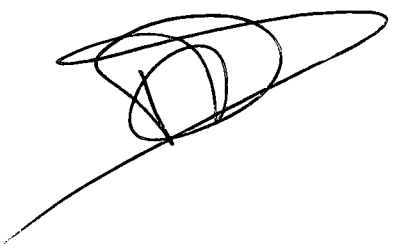
PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président sur l'exercice clos le 30 Septembre 2016 approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date, se soldant par un bénéfice de 56 989 €

DEUXIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 56 989 € en intégralité aux « autres réserves ».

Le Président



ABEILLE ROYALE
SAS au capital de 100 000 Euros
Siège social : 4 avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS
310 246 632 RCS MONTARGIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2017

APPROBATION DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

RAPPORT DE GESTION ETABLI PAR LE PRESIDENT

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale ordinaire à l'effet de vous demander de bien vouloir approuver les comptes de notre dernier exercice clos.

Tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé :

L'activité de l'entreprise, par rapport à l'exercice précédent, peut être résumée comme suit:

	Exercice 2014/2015	Exercice 2015/2016
Chiffre d'affaires net	1 631 351	1 865 770
Achat de marchandises	444 836	545 376
Autres achats	298 649	332 514
Impôts et taxes	23 316	24 690
Salaires	594 491	656 250
Charges sociales	195 615	216 287
Amortissements	36 668	35 451
Résultat financier	- 182	- 137
Résultat exceptionnel	/	/
Impôt sur les sociétés	2 608	4 634
Résultat après impôt	49 248	56 989

Durant l'exercice écoulé, l'activité a connu une augmentation de chiffre d'affaires de 14,36%.
Conjugué à la maîtrise des charges et à la gestion saine, le résultat est toujours positif.

Nous vous rappelons que l'exercice se solde par un bénéfice de 56 989 euros.

Vous allez maintenant prendre connaissance plus en détail des comptes annuels que nous soumettons à votre approbation. Les soldes de présentations et d'évaluation utilisées pour l'établissement de ces comptes sont conformes à la réglementation en vigueur.

Rappels des dividendes distribués :
Les sommes de 30.000€ ont été distribuées sur 2014, 2015 et 2016.

Evolutions prévisibles de la société et perspectives d'avenir

Au cours des 5 premiers mois du nouvel exercice, l'activité est satisfaisante malgré une baisse de chiffre d'affaires par rapport à la période précédente.

Evènements intervenus

A compter du 1er octobre 2015, une intégration fiscale avec la société mère Jésylem a été mise en place.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société Abeille Royale n'a effectué aucune activité de recherches et développement au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous informons que la société n'a engagé aucune dépense non déductible visée à l'article 223 quater du Code Général des Impôts.

Information sur les délais de paiement :

Au titre des dispositions de l'article L 441-6-1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance.

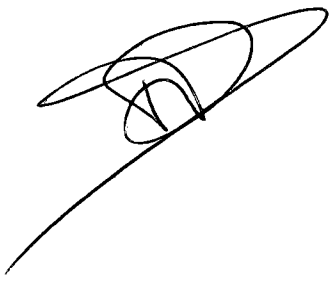
Total des dettes fournisseurs :

En K€	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours	Total
Total des dettes fournisseurs au 30/09/2016	74 892€	10 108€	1 226€	86 226€
Total des dettes fournisseurs au 30/09/2015	102 754€	17 384€	19 018€	139 156€

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les précisions complémentaires ou les explications que vous jugeriez utiles.

Votre président vous invite à approuver le texte de résolutions qu'il vous propose.

Le Président



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ABEILLE ROYALE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 euros
4, Avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES

Exercice clos le 30 septembre 2016

Grant Thornton
SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
d'Orléans et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
2 Quai Saint Laurent
45000 Orléans

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société ABEILLE ROYALE
Exercice clos le 30 septembre 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **ABEILLE ROYALE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre 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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

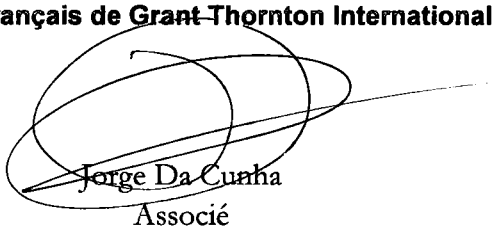
3 Vérifications et informations spécifiques

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 de la Présidente et dans les documents adressés à l'associée sur la situation financière et les comptes annuels.

Orléans, le 16 mars 2017

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Jorge Da Cunha
Associé

KPMG

Bilan actif

SAS ABEILLE ROYALE

N° SIRET : 31024663200015
Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	111 205		111 205	111 205
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	111 205		111 205	111 205
	Immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
		Constructions	669 848	488 417	181 431	194 475
		Inst. techniques, mat. out. industriels	126 677	126 283	393	513
		Autres immobilisations corporelles	184 520	158 503	26 016	32 770
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 007 496	773 204	234 292	254 208
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	507		507	507
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	4 611		4 611	9 616
		TOTAL	5 118		5 118	10 124
		Total de l'actif immobilisé	1 123 820	773 204	350 616	375 538
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	53 913		53 913	41 352
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	53 913		53 913	41 352
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	29 457	7 955	21 501	144 553
		Autres créances	81 444		81 444	86 629
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	110 901	7 955	102 946	231 182
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 380		63 380	63 146
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	134 471		134 471	109 413
		TOTAL	197 851		197 851	172 559
Charges constatées d'avance			5 690		5 690	8 507
		Total de l'actif circulant	368 357	7 955	360 401	453 601
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	1 492 177	781 159	711 017	829 139
Renvois : (1) Dont droit au bail					11 205	11 205
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					4 611	9 616
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

KPMG

Bilan passif

SAS ABEILLE ROYALE

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires	284 294	265 045
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	56 989	49 248
	Situation nette avant répartition	451 284	424 294
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	451 284	424 294
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	19 091	12 862
	Provisions pour charges		
	Total	19 091	12 862
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 121	13 244
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	7 121	13 244
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		102 447
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 489	139 156
	Dettes fiscales et sociales	129 031	137 133
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	233 520	276 290
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	240 642	391 982
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	711 017	829 139
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	546	13 176
	à moins d'un an	240 095	276 358
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRES AUX COMPTES

KPMG

Compte de résultat

SAS ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	1 865 770		1 865 770	1 631 351
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 865 770		1 865 770	1 631 351
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			26 715	26 935
	Autres produits			507	193
			Total	1 892 992	1 658 480
Charges d'exploitation	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats			557 937	449 706
	Variation de stocks			-12 561	-4 870
	Autres achats et charges externes (3)			332 514	298 649
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 690	23 316
	Salaires et traitements			656 250	594 491
	Charges sociales			216 287	195 615
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			35 450	36 668
	provisions				
	· sur actif circulant				
	· pour risques et charges			19 091	12 862
	Autres charges			1 571	2
			Total	1 831 232	1 606 441
			Résultat d'exploitation A	61 760	52 039
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			237	422
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	237	422
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			373	604
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	373	604
			Résultat financier D	-136	-182
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (± A ± B - C ± D)		E	61 623	51 856

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRE AUX COMPTES

KPMG

Compte de résultat

SAS ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
	Résultat exceptionnel	F		
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	4 634	2 608
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			56 989	49 248

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	792
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Montants exprimés en EUR

SAS ABEILLE ROYALE
4 avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS
Ce rapport contient 10 pages

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International

Table des matières

1	Faits majeurs	1
1.1	Evènements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	2
2.1.5	Immobilisations financière	3
2.1.6	Stocks	3
2.1.7	Créances	3
2.2	Passif	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Provisions pour risques et charges	5
2.2.4	Dettes financières	5
2.2.5	Autres dettes	5
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	7
3.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	7
4	Autres informations	8
4.1	Effectif moyen	8
4.2	Rémunération des dirigeants	8

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France]

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Mise en place d'une intégration fiscale avec la société mère : SARL JESYLEM à compter du 1er octobre 2015.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et 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.

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International.
Imprimé en France.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055

2.1.3 Immobilisations incorporelles

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

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

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce Fousset – le Chatelet a été acquis le 21/06/2007 pour 100 000 €.

2.1.4 Immobilisations corporelles

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

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

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions		
- gros œuvre	Linéaire	50 ans
- autres travaux	Linéaire	10 à 25 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 et 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.5 Immobilisations financière

2.1.5.1 Créances immobilisées

Tableau 2057.

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Stocks de produits achetés

Les stocks suivants :

Matières premières, emballages et marchandises sont évalués selon la méthode FIFO.

2.1.7 Créances

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

2.1.7.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. (Imprimé en France).

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.7.2 Charges constatées d'avances

Maintenance :	1 392 €
Cotisation professionnelle :	1 386 €
Prise publicité :	1 574 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	100 000			100 000
Primes, réserves	275 044	19 249		294 294
Résultat	49 248	56 989	49 248	56 989
Total	424 294	76 238	49 248	451 284

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 5 000 actions de 15.24 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.	19 091		

L'engagement de retraite est calculé en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite et hors charges sociales.

Taux d'actualisation : 0,08 %

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057

2.2.4.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Néant

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.2.5.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachées	18 263
Dettes fiscales et sociales	27 677
Total	45 940

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International.
Imprimé en France.

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
Activité traiteur	1 865 770

3.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 36 957 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en autres créances.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière de reconstruction de notre fonds de roulement.

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et Techniciens	1	
Employés	6	
Ouvriers	6	
Total	15	

4.2 Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres :

- information non communiquée, car elle conduirait à donner une rémunération individuelle.

4.3 Intégration Fiscale

- Société mère : SARL JESYLEM située 4 avenue de Bordeaux 45490 Corbeilles

- Détermination de la charge d'impôt :

La Société ABEILLE ROYALE constatera, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément et dont la Société JESYLEM est redevable en application de l'article 223 A du CGI.

Pratiquement, il s'agit de l'impôt déterminé d'après le résultat apparaissant sur l'imprimé 2058-A-SD, c'est-à-dire en particulier après imputation du déficit subi antérieurement par la société.

La constatation de cet impôt fait naître une créance de la société mère sur cette société d'un montant identique.

La Société ABEILLE ROYALE ne pourra procéder à une option pour le report en arrière de son déficit pendant sa période d'appartenance au groupe.

- Compte courant d'intégration fiscale au 30/09/2016 : 30 319 €

© 2012 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. (Imprimé en France).

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRE AUX COMPTES

KPMG



SAS ABEILLE ROYALE

Plaquette

30/09/2015



Ce document contient 51 pages

KPMG

Plaquette

ABEILLE ROYALE
Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	11
2	*Gestion*	*14*
2.1	Soldes intermédiaires de gestion	15
2.2	Situation financière	16
2.3	Tableau de financement	17
2.4	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	18
2.5	Situation financière (détail)	20
2.6	Tableau de financement (détail)	23
3	*Déclaration et liasse fiscale*	*25*
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	26
3.2	2065 bis	27
3.3	2050 Bilan actif	28
3.4	2051 Bilan passif	29
3.5	2052 Compte de résultat	30
3.6	2053 Compte de résultat (suite)	31
3.7	2054 Immobilisations	32
3.8	2055 Amortissements	33
3.9	2056 Provisions inscrites au bilan	34
3.10	2057 Etat des créances et dettes	36
3.11	2058-A Détermination résultat fisc.	37
3.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	38
3.13	Prod. à recevoir charges à payer	39
3.14	Provisions non déductibles	40
3.15	2058-C Affectation du résultat	41
3.16	2059-A Détermin. plus moins-values	42
3.17	2059-B Affectation plus values C/T	43
3.18	2059-C Suivi des moins values L/T	44
3.19	2059-D Affectation plus values L/T	45
3.20	2059-E Détermination VA produite	46
3.21	2059-F Capital social	47
3.22	2059-G Filiales	48
3.23	2079-CICE	49

KPMG

Plaquette

SAS ABEILLE ROYALE

Comptes annuels

KPMG

Bilan actif

SAS ABEILLE ROYALE

N° SIRET : 31024663200015
Au : 30/09/2015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2014
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	111 205		111 205	111 205
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	111 205		111 205	111 205
	Immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
		Constructions	662 234	467 758	194 475	214 867
		Inst. techniques, mat. out. industriels	125 778	125 265	513	2 667
		Autres immobilisations corporelles	177 499	144 729	32 770	38 808
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	991 962	737 753	254 208	282 792
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	507		507	507
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	9 616		9 616	8 916
		TOTAL	10 124		10 124	9 424
Total de l'actif immobilisé			1 113 291	737 753	375 538	403 422
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	41 352		41 352	36 481
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	41 352		41 352	36 481
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	152 508	7 955	144 553	140 859
		Autres créances	86 629		86 629	40 404
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	239 138	7 955	231 182	181 263
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 146		63 146	62 733
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	109 413		109 413	59 547
		TOTAL	172 559		172 559	122 281
Charges constatées d'avance			8 507		8 507	5 245
Total de l'actif circulant			461 556	7 955	453 601	345 272
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 574 848	745 709	829 139	748 695
					11 205	11 205
Renvois : (1) Dont droit au bail					9 616	8 916
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété : Immobilisations — Stocks — Créances clients

KPMG

Bilan Passif

SAS ABEILLE ROYALE

Au : 30/09/2015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	7 622
	Réserves statutaires	265 045	154 669
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		52 809
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	49 248	89 944
	Situation nette avant répartition	424 294	405 045
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	424 294	405 045
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	12 862	13 646
	Provisions pour charges		
	Total	12 862	13 646
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 244	19 251
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	13 244	19 251
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	102 447	25 181
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 156	142 970
	Dettes fiscales et sociales	137 133	142 600
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	276 290	285 570
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	391 982	330 003
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	829 139	748 695
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	13 176	
	à moins d'un an	276 358	304 822
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

SAS ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2013 30/09/2014 Durées 12 mois
01/10/2014 30/09/2015 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	1 631 351		1 631 351	1 813 599
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 631 351		1 631 351	1 813 599
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			26 935	28 124
	Autres produits			193	9 207
			Total	1 658 480	1 850 932
Charges d'exploitation	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats			449 706	471 548
	Variation de stocks			-4 870	4 280
	Autres achats et charges externes (3)			298 649	338 520
	Impôts, taxes et versements assimilés			23 316	22 526
	Salaires et traitements			594 491	615 790
	Charges sociales			195 615	214 274
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			36 668	37 700
	provisions				
	· sur actif circulant				7 955
	· pour risques et charges			12 862	13 646
	Autres charges			2	66
			Total	1 606 441	1 726 309
			Résultat d'exploitation A	52 039	124 622
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			422	615
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	422	615
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			604	1 153
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	604	1 153
			Résultat financier D	-182	-537
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	51 856	124 085

Compte de résultat

SAS ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2013 30/09/2014 Durées 12 mois
01/10/2014 30/09/2015 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		14 500
	Résultat exceptionnel F		-14 500
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H	2 608	19 641
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	49 248	89 944

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	9 019
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan actif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2015	30/09/2014
Fonds commercial		
20600000 DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000 FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
TOTAL	111 205,00	111 205,00
Terrains		
21100000 TERRAINS	26 449,90	26 449,90
TOTAL	26 449,90	26 449,90
Constructions		
21310000 CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000 AGENCEMENTS CONSTRUCT.	561 389,03	561 389,03
TOTAL	662 234,05	662 234,05
Amort. prov. constructions		
28131000 AMORTS CONSTRUCTIONS	-42 443,31	-40 426,41
28135000 AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-425 315,65	-406 940,35
TOTAL	-467 758,96	-447 366,76
Installations techn. mat. out. industriels		
21540000 MATERIEL LABORATOIRE	73 704,97	73 704,97
21541000 MATERIEL RECEPTION	52 073,83	52 073,83
TOTAL	125 778,80	125 778,80
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		
28154000 AMORTS DU MATERIEL	-125 265,43	-123 111,61
TOTAL	-125 265,43	-123 111,61
Autres immobilisations corporelles		
21810000 INSTALLATION ET AGENCT	85 880,32	80 613,52
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	44 516,54	44 474,87
21830000 MATERIEL BUREAU ET INF	47 102,46	44 327,46
TOTAL	177 499,32	169 415,85
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTS INSTAL.AGENCTS	-63 663,71	-58 111,56
28182000 AMORTS MAT. TRANSPORT	-38 302,30	-32 960,71
28183000 AMORTS MAT. BUREAU INF	-42 763,31	-39 534,98
TOTAL	-144 729,32	-130 607,25
Autres participations		
26100000 TITRES DE PARTICIPAT.	507,90	507,90
TOTAL	507,90	507,90
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.	9 616,89	8 916,89
TOTAL	9 616,89	8 916,89
Matières premières, approv.		
31000000 MATIERES PREMIERES	28 283,93	26 414,33
32610000 EMBALLAGES PERDUS	13 068,30	10 067,26
TOTAL	41 352,23	36 481,59

Bilan actif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Bilan Actif		30/09/2015	30/09/2014
Clients et comptes rattachés			
41110000	CLIENTS	143 949,47	140 255,81
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
	TOTAL	152 508,41	148 814,75
Prov. clients et comptes ratt.			
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
	TOTAL	-7 955,36	-7 955,36
Autres créances			
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 051,70	606,90
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	10 748,78	8 439,23
42500000	PERSONNEL AVANCES	2 567,05	40,87
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	6 523,00	0,00
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	54 953,00	25 702,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	602,41	537,46
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	10 183,93	5 078,00
	TOTAL	86 629,87	40 404,46
Valeurs mobilières de placement			
50810000	AUTRES VMP	63 146,08	62 733,68
	TOTAL	63 146,08	62 733,68
Disponibilités			
51210000	BANQUE BPVF	0,00	10,00
51214000	BANQUE CRCA	60 339,37	15 386,35
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	15 703,53	29 427,00
51218000	LCL	32 701,21	14 393,27
53300000	CAISSE ESPECES	668,94	331,05
	TOTAL	109 413,05	59 547,67
Charges constatées d'avance			
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 507,02	5 245,74
	TOTAL	8 507,02	5 245,74

KPMG

Bilan passif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Bilan Passif		30/09/2015	30/09/2014
Capital			
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
	TOTAL	100 000,00	100 000,00
Réserve légale			
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	7 622,41
	TOTAL	10 000,00	7 622,41
Réserves statutaires ou contractuelles			
10630000	RESERVE FACULTATIVE	265 045,79	154 669,93
	TOTAL	265 045,79	154 669,93
Report à nouveau			
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	0,00	52 809,24
	TOTAL	0,00	52 809,24
Provisions pour risques			
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	12 862,40	13 646,10
	TOTAL	12 862,40	13 646,10
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit			
16421700	EMPRUNT SG	13 176,54	19 149,91
16884200	INTERETS COURUS	21,09	29,52
51860000	INTERETS COURUS	47,00	72,54
	TOTAL	13 244,63	19 251,97
Avances et acomptes reçus sur commandes			
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	102 447,18	25 181,23
	TOTAL	102 447,18	25 181,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40110000	FOURNISSEURS	121 886,59	124 231,26
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	17 270,13	18 738,83
	TOTAL	139 156,72	142 970,09
Dettes fiscales et sociales			
42100000	PERSONNEL REMUNER.DUES	0,00	1 784,12
42110000	REMUNERATIONS DUS	3 361,59	0,00
42820000	PROV CONGES A PAYER	29 254,00	28 371,22
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	10 600,00	15 650,00
43100000	SECURITE SOCIALE	25 951,00	25 976,00
43710000	RETRAITE IREC	16 046,00	16 190,00
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	960,15	0,00
43730000	PREVOYANCE AGRR	2 285,25	2 315,79
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	4 649,29	4 345,59
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	1 459,55	1 470,36
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	11 701,60	11 348,49
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 912,00	13 223,81
44551000	TVA A DECAISSER	1 101,00	1 861,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	14 459,03	14 012,96
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	5 393,28	6 050,78
	TOTAL	137 133,74	142 600,12

KPMG

Compte de résultat (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2015	30/09/2014	%
Production vendue (biens)				
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS 10%	21 834,55	21 529,50	1.42
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR 7%	288 572,98	317 374,66	-9.07
70104000	VENTES ENTREPRISES TR 7%	671 969,49	794 125,08	-15.38
70105000	VENTES PARTICULIERS TR 10%	591 978,51	624 323,53	-5.18
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	12 981,76	12 478,36	4.03
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	14 168,67	14 052,71	0.83
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	29 845,79	29 716,10	0.44
	TOTAL	1 631 351,75	1 813 599,94	-10.05
Reprise amort. prov. et transferts de charges				
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	13 646,10	10 292,94	32.58
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	759,18	718,49	5.66
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	12 530,68	17 113,48	-26.78
	TOTAL	26 935,96	28 124,91	-4.23
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	193,02	188,92	2.17
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	0,00	9 019,00	-100
	TOTAL	193,02	9 207,92	-97.9
Achats matières et approvisionnements				
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	36 965,16	42 613,37	-13.25
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	9 252,35	8 040,24	15.08
60102000	ACHATS STOCKES TR	386 041,70	392 499,75	-1.65
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	29 954,75	38 467,70	-22.13
60910000	RRR OBTENUS	-12 507,71	-10 072,37	24.18
	TOTAL	449 706,25	471 548,69	-4.63
Variation de stocks mat. et approv.				
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	-1 869,60	1 681,71	-211.17
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	-3 001,04	2 598,78	-215.48
	TOTAL	-4 870,64	4 280,49	-213.79
Autres achats et charges externes				
60610000	EAU CORBEILLES	4 929,03	5 208,40	-5.36
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	16 098,46	14 942,61	7.74
60611000	GAZ BUTANE	9 341,60	9 663,41	-3.33
60620000	CARBURANT	11 176,30	13 148,70	-15
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	7 198,86	8 307,53	-13.35
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	1 590,06	2 834,69	-43.91
60680000	PETITS MATERIELS	8 723,57	12 307,98	-29.12
61100200	SS TRAITANCE BLANCHISS	4,76	0,00	NS
61320000	LOCATION IMMOBILIER	2 414,80	2 414,80	
61350000	LOCATION MOBILIERES	1 112,96	1 112,88	0.82
61350100	LOCATION VAISSELLE	49 326,16	51 954,07	-5.06
61350200	LOCATION CAMIONS	7 464,62	6 727,92	10.95
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	9 541,16	13 797,92	-30.85
61350400	LOCATION NAPPAGE	25 748,31	32 977,96	-21.92
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	13 273,37	13 020,56	1.94
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	1 136,67	2 033,67	-44.11
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	2 548,80	781,08	226.32
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	13 617,19	13 138,38	3.64
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	17 236,45	19 986,62	-13.76
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	5 738,18	6 001,93	-4.39
61560000	MAINTENANCE	7 915,38	10 175,79	-22.21
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	12 559,75	12 806,49	-1.93
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	993,56	734,38	35.29
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	14 461,40	29 137,09	-50.37
62260000	HONORAIRES	10 677,37	11 092,61	-3.74
62261000	HONORAIRES DIVERS	601,98	0,00	NS

KPMG

Compte de résultat (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2015	30/09/2014	%
62262000	HONORAIRES DIVERS	0,00	500,00	-100
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	414,56	0,00	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	472,93	-100
62370000	PUBLICITE	9 843,32	8 737,14	12.66
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	1 100,00	350,00	214.29
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	18 390,62	19 580,67	-6.08
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	5 759,16	6 575,47	-12.41
62700000	SERVICES BANCAIRES	2 404,23	3 841,97	-37.42
62810000	COTISATIONS PROFESSION	5 297,95	4 154,69	27.52
	TOTAL	298 649,59	338 520,34	-11.78
Impôts, taxes et versements assimilés				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	4 067,00	4 080,00	-0.32
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	7 744,53	8 083,39	-4.19
63330000	FORMATION ORGANISME	2 820,00	0,00	NS
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	2 186,00	2 585,50	-15.45
63512000	TAXE FONCIERE	1 582,50	1 579,00	0.22
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	4 621,00	4 863,41	-4.98
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	295,50	627,01	-52.87
63710000	CONTRIBUTION SOLIDARIT	0,00	708,00	-100
	TOTAL	23 316,53	22 526,31	3.51
Salaires et traitements				
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	582 407,35	0,00	NS
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	10 600,00	615 785,29	-98.28
64120000	CONGES PAYES	882,78	-1 178,78	-174.89
64140000	INDEMNITES ET AUTRES	601,60	1 183,69	-49.18
	TOTAL	594 491,73	615 790,20	-3.46
Charges sociales				
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	353,11	-471,51	-174.89
64510000	COTISATIONS URSSAF	157 714,02	161 986,55	-2.64
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	14 050,96	13 999,61	0.37
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	32 819,11	37 586,41	-12.68
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	23 988,22	24 236,80	-1.03
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	-868,65	6 260,00	-113.88
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 246,38	1 179,90	5.63
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	-33 688,00	-30 503,00	10.44
	TOTAL	195 615,15	214 274,76	-8.71
Dot. amort. sur immobilisations				
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	36 668,09	37 700,87	-2.74
	TOTAL	36 668,09	37 700,87	-2.74
Dot. prov. sur actif circulant				
68174000	DOT.PROVISIONS CLIENTS	0,00	7 955,36	-100
	TOTAL	0,00	7 955,36	-100
Dot. prov. pour risques et charges				
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	12 862,40	13 646,10	-5.74
	TOTAL	12 862,40	13 646,10	-5.74
Autres charges d'exploitation				
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	2,20	66,84	-96.71
	TOTAL	2,20	66,84	-96.71
Autres intérêts et produits assimilés				
76400000	PRODUITS FINANCIERS	422,25	615,52	-31.4

KPMG

Compte de résultat (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2015	30/09/2014	%
TOTAL	422,25	615,52	-31.4
Intérêts et charges assimilées			
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	600,59	1 020,41	-41.14
66160000 INTERETS BANCAIRES	4,10	132,71	-96.91
TOTAL	604,69	1 153,12	-47.56
Charges exceptionnelles op. capital			
67880000 CHARGES EXCEPT. DIVERS	0,00	14 500,00	-100
TOTAL	0,00	14 500,00	-100
Impôts sur les bénéfices			
69510000 IMPOTS / LES SOCIETES	2 608,00	19 641,00	-86.72
TOTAL	2 608,00	19 641,00	-86.72

KPMG

Plaquette

SAS ABEILLE ROYALE

Gestion

Soldes intermédiaires de gestion

SAS ABEILLE ROYALE

01/10/2014	30/09/2015	Périodes	01/10/2013	30/09/2014	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100%	**1 631**	Chiffre d'affaires H.T.	**1 814**	100%	-182
Ventes de Mises H.T. 100%				Ventes de Mises H.T. 100%	
	1 631	**Production vendue H.T.**	1 814		
- Coût des Mises vendues % Marge Cciale		**± Variation des stocks de production** **+ Production immobilisée**		- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	
	1 631	Production de l'exercice	1 814		
	=		=		
	1 631		1 814		
%	-743	**- Consommations en provenance des tiers**[1]	-814	%	
100,0	**889**	Valeur ajoutée	**1 000**	**100,0**	-111
		+ Subventions d'exploitation			
	-23	**- Impôts et taxes**	-23		
	-778	**- Charges de personnel**	-813		
9,9	**88**	Excédent brut d'exploitation	**164**	**16,4**	-77
	0	**± Autres produits et charges de gestion courante**	9		
		± Produits et charges de gestion exceptionnels	-15		
		- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	-8		
9,9	**88**	Excédent brut d'exploitation corrigé	**151**	**15,1**	-63
	0	**± Coût - produit net de financement**	-1		
	-3	**- Impôt sur les bénéfices**	-20		
		- Participation			
9,6	**85**	Capacité d'autofinancement	**131**	**13,1**	-46
		± Résultat sur cession d'éléments d'actif			
	-36	**- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)**	-41		
5,5	**49**	Résultat net	**90**	**9,0**	-41
		Crédit-bail reclassé			
		Total			
		dont frais financiers			
		dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.

KPMG

Situation financière

SAS ABEILLE ROYALE

Date : 30/09/2015

Biens		Au 30.09.2015	Au 30.09.2014	Financements		Au 30.09.2015	Au 30.09.2014
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	254	283	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	437	419
	Participations et créances rattachées	1	1		Capital et réserves	375	315
					- Non valeurs		
	Autres immobilisations financières	10	9		Plus ou moins-values latentes		
	Titres de placement	63	63		Résultat de l'exercice (+ ou -)	49	90
	Autres immobilisations	111	111		Subventions (nettes)		
					Provisions pour pertes et charges	13	14
					Financements à long et moyen terme	13	19
	TOTAL BIENS STABLES (II)	**439**	**466**		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	**450**	**438**
	Fonds de roulement négatif (I-I)		**28**		Fonds de roulement (I-II)	**12**	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	41	36	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	139	143
	Clients et cptes rattachés	145	141		Autres dettes d'exploitation	240	168
	Autres valeurs	40	20				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	**226**	**197**		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (II)	**379**	**311**
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	**153**	**113**
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société		
					Crédit d'escompte		
	Impôt société	55	26		Dettes différées		
					Fournisseurs d'immobilisations		
	Liquidités	109	60		Découvert bancaire		
					Divers	0	0
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	**164**	**85**		TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	**0**	**0**
	Trésorerie positive (V-V)	**164**	**85**		Trésorerie négative (V-VI)		
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	**829**	**749**		Total des financements (I+III+V)	**829**	**749**

KPMG

Tableau de financement

SAS ABEILLE ROYALE

Période : 01/10/2014 30/09/2015

Situation au 30/09/2014		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Tresorerie
		-28		EFE 113		85
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		88			
	Variations des :					
	Stocks			5		
	Clients et comptes rattachés			4		
	Autres valeurs			20		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				-4	
	Autres dettes d'exploitation				72	
		88		-39		127
Répartition	Coût ou produit net de financement	0				
	Impôt sur les bénéfices	3				
	Participation					
	CAF 85					
	Distribution / Prélèvements	30				
	AF 55					
		-33				-33
Investissement	Investissements : non financiers	8				
	financiers	1				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		-9				-9
Financement	Apports en capital					
	Emprunts souscrits					
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	6				
		-6				-6
Situation au 30/09/2015		FDR 12	- EFE 153	=		164

(1) EBE corrigé

Soldes intermédiaires de gestion (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2015	30/09/2014	%
Production vendue H.T.				
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS 10%	21 834,55	21 529,50	1.42
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR 7%	288 572,98	317 374,66	-9.07
70104000	VENTES ENTREPRISES TR 7%	671 969,49	794 125,08	-15.38
70105000	VENTES PARTICULIERS TR 10%	591 978,51	624 323,53	-5.18
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	12 981,76	12 478,36	4.03
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	14 168,67	14 052,71	0.83
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	29 845,79	29 716,10	0.44
	TOTAL	1 631 351,75	1 813 599,94	-10.05
Consommations en provenance de tiers				
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	-36 965,16	-42 613,37	-13.25
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	-9 252,35	-8 040,24	15.08
60102000	ACHATS STOCKES TR	-386 041,70	-392 499,75	-1.65
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	-29 954,75	-38 467,70	-22.13
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	1 869,60	-1 681,71	-211.17
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	3 001,04	-2 598,78	-215.48
60610000	EAU CORBEILLES	-4 929,03	-5 208,40	-5.36
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	-16 098,46	-14 942,61	7.74
60611000	GAZ BUTANE	-9 341,60	-9 663,41	-3.33
60620000	CARBURANT	-11 176,30	-13 148,70	-15
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	-7 198,86	-8 307,53	-13.35
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	-1 590,06	-2 834,69	-43.91
60680000	PETITS MATERIELS	-8 723,57	-12 307,98	-29.12
60910000	RRR OBTENUS	12 507,71	10 072,37	24.18
61100200	SS TRAITANCE BLANCHISS	-4,76	0,00	NS
61320000	LOCATION IMMOBILIER	-2 414,80	-2 414,80	
61350000	LOCATION MOBILIERES	-1 121,96	-1 112,88	0.82
61350100	LOCATION VAISSELLE	-49 326,16	-51 954,07	-5.06
61350200	LOCATION CAMIONS	-7 464,62	-6 727,92	10.95
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	-9 541,16	-13 797,92	-30.85
61350400	LOCATION NAPPAGE	-25 748,31	-32 977,96	-21.92
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	-13 273,37	-13 020,56	1.94
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	-1 136,67	-2 033,67	-44.11
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	-2 548,80	-781,08	226.32
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	-13 617,19	-13 138,38	3.64
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	-17 236,45	-19 986,62	-13.76
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	-5 738,18	-6 001,93	-4.39
61560000	MAINTENANCE	-7 915,38	-10 175,79	-22.21
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	-12 559,75	-12 806,49	-1.93
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	-993,56	-734,38	35.29
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	-14 461,40	-29 137,09	-50.37
62260000	HONORAIRES	-10 677,37	-11 092,61	-3.74
62261000	HONORAIRES DIVERS	-601,98	0,00	NS
62262000	HONORAIRES DIVERS	0,00	-500,00	-100
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	-414,56	0,00	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	-472,93	-100
62370000	PUBLICITE	-9 843,32	-8 737,14	12.66
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	-1 100,00	-350,00	214.29
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	-18 390,62	-19 580,67	-6.08
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	-5 759,16	-6 575,47	-12.41
62700000	SERVICES BANCAIRES	-2 404,23	-3 841,97	-37.42
62810000	COTISATIONS PROFESSION	-5 297,95	-4 154,69	27.52
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	759,18	718,49	5.66
	TOTAL	-742 726,02	-813 631,03	-8.71
Impôts et taxes				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	-4 067,00	-4 080,00	-0.32
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	-7 744,53	-8 083,39	-4.19
63330000	FORMATION ORGANISME	-2 820,00	0,00	NS
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	-2 186,00	-2 585,50	-15.45
63512000	TAXE FONCIERE	-1 582,50	-1 579,00	0.22
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	-4 621,00	-4 863,41	-4.98
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	-295,50	-627,01	-52.87
63710000	CONTRIBUTION SOLIDARIT	0,00	-708,00	-100

KPMG

Soldes intermédiaires de gestion (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2015	30/09/2014	%
	TOTAL	-23 316,53	-22 526,31	3.51
Charges de personnel				
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	-582 407,35	0,00	NS
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	-10 600,00	-615 785,29	-98.28
64120000	CONGES PAYES	-882,78	1 178,78	-174.89
64140000	INDEMNITES ET AUTRES	-601,60	-1 183,69	-49.18
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-353,11	471,51	-174.89
64510000	COTISATIONS URSSAF	-157 714,02	-161 986,55	-2.64
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	-14 050,96	-13 999,61	0.37
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	-32 819,11	-37 586,41	-12.68
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	-23 988,22	-24 236,80	-1.03
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	868,65	-6 260,00	-113.88
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	-1 246,38	-1 179,90	5.63
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	33 688,00	30 503,00	10.44
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	12 530,68	17 113,48	-26.78
	TOTAL	-777 576,20	-812 951,48	-4.35
Autres produits et charges de gestion courante				
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	-2,20	-66,84	-96.71
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	193,02	188,92	2.17
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	0,00	9 019,00	-100
	TOTAL	190,82	9 141,08	-97.91
Produits et charges de gestion exceptionnels				
67880000	CHARGES EXCEPT. DIVERS	0,00	-14 500,00	-100
	TOTAL	0,00	-14 500,00	-100
Dot. / Repr. prov. à caractère de charges				
68174000	DOT.PROVISIONS CLIENTS	0,00	-7 955,36	-100
	TOTAL	0,00	-7 955,36	-100
Coût - Produit net de financement				
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	-600,59	-1 020,41	-41.14
66160000	INTERETS BANCAIRES	-4,10	-132,71	-96.91
76400000	PRODUITS FINANCIERS	422,25	615,52	-31.4
	TOTAL	-182,44	-537,60	-66.06
Impôt sur les bénéfices				
69510000	IMPOTS / LES SOCIETES	-2 608,00	-19 641,00	-86.72
	TOTAL	-2 608,00	-19 641,00	-86.72
Dot. / Repr. amort. prov. classées en FdR				
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	-36 668,09	-37 700,87	-2.74
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	-12 862,40	-13 646,10	-5.74
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	13 646,10	10 292,94	32.58
	TOTAL	-35 884,39	-41 054,03	-12.59

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Situation financière Emplois		30/09/2015	30/09/2014
Immobilisations corporelles			
21100000	TERRAINS	26 449,90	26 449,90
21310000	CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000	AGENCEMENTS CONSTRUCT.	561 389,03	561 389,03
21540000	MATERIEL LABORATOIRE	73 704,97	73 704,97
21541000	MATERIEL RECEPTION	52 073,83	52 073,83
21810000	INSTALLATION ET AGENCT	85 880,32	80 613,52
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	44 516,54	44 474,87
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF	47 102,46	44 327,46
28131000	AMORTS CONSTRUCTIONS	-42 443,31	-40 426,41
28135000	AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-425 315,65	-406 940,35
28154000	AMORTS DU MATERIEL	-125 265,43	-123 111,61
28181000	AMORTS INSTAL.AGENCTS	-63 663,71	-58 111,56
28182000	AMORTS MAT. TRANSPORT	-38 302,30	-32 960,71
28183000	AMORTS MAT. BUREAU INF	-42 763,31	-39 534,98
	TOTAL	254 208,36	282 792,98
Participations et créances rattachées			
26100000	TITRES DE PARTICIPAT.	507,90	507,90
	TOTAL	507,90	507,90
Autres immobilisations financières			
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.	9 616,89	8 916,89
	TOTAL	9 616,89	8 916,89
Titres de placement			
50810000	AUTRES VMP	63 146,08	62 733,68
	TOTAL	63 146,08	62 733,68
Autres immobilisations			
20600000	DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000	FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
	TOTAL	111 205,00	111 205,00
Stocks			
31000000	MATIERES PREMIERES	28 283,93	26 414,33
32610000	EMBALLAGES PERDUS	13 068,30	10 067,26
	TOTAL	41 352,23	36 481,59
Clients et comptes rattachés			
41110000	CLIENTS	143 949,47	140 255,81
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
	TOTAL	144 553,05	140 859,39
Autres valeurs			
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 051,70	606,90
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	10 748,78	8 439,23
42500000	PERSONNEL AVANCES	2 567,05	40,87
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	6 523,00	0,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	602,41	537,46
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	10 183,93	5 078,00
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 507,02	5 245,74
	TOTAL	40 183,89	19 948,20
Impôt société			
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	54 953,00	25 702,00

Situation financière (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Situation financière Emplois		30/09/2015	30/09/2014
TOTAL		54 953,00	25 702,00
Liquidités			
51210000	BANQUE BPVF	0,00	10,00
51214000	BANQUE CRCA	60 339,37	15 386,35
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	15 703,53	29 427,00
51218000	LCL	32 701,21	14 393,27
53300000	CAISSE ESPECES	668,94	331,05
TOTAL		109 413,05	59 547,67

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Situation financière Ressources		30/09/2015	30/09/2014
Capital et réserves			
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	7 622,41
10630000	RESERVE FACULTATIVE	265 045,79	154 669,93
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	0,00	52 809,24
	TOTAL	375 045,79	315 101,58
Provisions pour pertes et charges			
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	12 862,40	13 646,10
	TOTAL	12 862,40	13 646,10
Financement à long et moyen terme			
16421700	EMPRUNT SG	13 176,54	19 149,91
	TOTAL	13 176,54	19 149,91
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés			
40110000	FOURNISSEURS	121 886,59	124 231,26
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	17 270,13	18 738,83
	TOTAL	139 156,72	142 970,09
Autres dettes d'exploitation			
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	102 447,18	25 181,23
42100000	PERSONNEL REMUNER.DUES	0,00	1 784,12
42110000	REMUNERATIONS DUS	3 361,59	0,00
42820000	PROV CONGES A PAYER	29 254,00	28 371,22
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	10 600,00	15 650,00
43100000	SECURITE SOCIALE	25 951,00	25 976,00
43710000	RETRAITE IREC	16 046,00	16 190,00
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	960,15	0,00
43730000	PREVOYANCE AGRR	2 285,25	2 315,79
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	4 649,29	4 345,59
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	1 459,55	1 470,36
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	11 701,60	11 348,49
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 912,00	13 223,81
44551000	TVA A DECAISSER	1 101,00	1 861,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	14 459,03	14 012,96
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	5 393,28	6 050,78
	TOTAL	239 580,92	167 781,35
Divers			
16884200	INTERETS COURUS	21,09	29,52
51860000	INTERETS COURUS	47,00	72,54
	TOTAL	68,09	102,06

Tableau de financement (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Tableau de financement		30/09/2015	30/09/2014
Variation stocks : N-(N-1)			
31000000	MATIERES PREMIERES	28 283,93	26 414,33
32610000	EMBALLAGES PERDUS	13 068,30	10 067,26
	TOTAL	41 352,23	36 481,59
Clients et comptes rattachés : N-(N-1)			
41110000	CLIENTS	143 949,47	140 255,81
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
	TOTAL	144 553,05	140 859,39
Autres valeurs d'exploitation : N-(N-1)			
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 051,70	606,90
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	10 748,78	8 439,23
42500000	PERSONNEL AVANCES	2 567,05	40,87
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	6 523,00	0,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	602,41	537,46
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	10 183,93	5 078,00
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 507,02	5 245,74
	TOTAL	40 183,89	19 948,20
Fournisseurs d'exploitation : N-(N-1)			
40110000	FOURNISSEURS	-121 886,59	-124 231,26
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	-17 270,13	-18 738,83
	TOTAL	-139 156,72	-142 970,09
Autres dettes d'exploitation : N-(N-1)			
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	-102 447,18	-25 181,23
42100000	PERSONNEL REMUNER.DUES	0,00	-1 784,12
42110000	REMUNERATIONS DUS	-3 361,59	0,00
42820000	PROV CONGES A PAYER	-29 254,00	-28 371,22
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	-10 600,00	-15 650,00
43100000	SECURITE SOCIALE	-25 951,00	-25 976,00
43710000	RETRAITE IREC	-16 046,00	-16 190,00
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	-960,15	0,00
43730000	PREVOYANCE AGRR	-2 285,25	-2 315,79
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	-4 649,29	-4 345,59
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	-1 459,55	-1 470,36
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	-11 701,60	-11 348,49
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	-9 912,00	-13 223,81
44551000	TVA A DECAISSER	-1 101,00	-1 861,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	-14 459,03	-14 012,96
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	-5 393,28	-6 050,78
	TOTAL	-239 580,92	-167 781,35
Coût ou produit net de financement			
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	600,59	0,00
66160000	INTERETS BANCAIRES	4,10	0,00
76400000	PRODUITS FINANCIERS	-422,25	0,00
	TOTAL	182,44	0,00
Impôt sur les bénéfices			
69510000	IMPOTS / LES SOCIETES	2 608,00	0,00
	TOTAL	2 608,00	0,00
Distributions et prélèvements			
Dividendes		30 000,00	0.00

Tableau de financement (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015 (Bilan)

Tableau de financement	30/09/2015	30/09/2014
TOTAL	30 000,00	0,00
Investissements non financiers		
Acq. Agencements divers	5 266,80	0,00
Acq. Matériel bureau, mobilier	2 775,00	0,00
Acq. Matériel de transport	41,67	0,00
TOTAL	8 083,47	0,00
Investissements financiers		
Val. brute titres plac. FDR acquis	412,40	0,00
Acq. Prêts et autres immob. fin.	700,00	0,00
TOTAL	1 112,40	0,00
Remboursement emprunts		
Emprunts remboursés	5 973,37	0,00
TOTAL	5 973,37	0,00

KPMG

Plaquette

SAS ABEILLE ROYALE

Déclaration et liasse fiscale

cerfa

N° 11084*16

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2015
@Internet-DGFiP

Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01102014	et clos le	30092015	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS ABEILLE ROYALE	
SIRET 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées: Services des traiteurs

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable à 33 1/3%: 0 — Bénéfice imposable à 15%: 17385 — Déficit:

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% — Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%

PV à long terme imposables à 19% — Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* — Jeunes entreprises innovantes — Zone franche urbaine — Pôle de compétitivité

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* — Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* — Autres dispositifs — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Société d'investissement immobilier côtée — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôt. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG *Tél:*	*Tél:*
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: Lieu:
	Qualité et nom du signataire: –
Tél:	Signature:

MINISTÈRE DES FINANCES ET DES COMPTES PUBLICS

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD

2015

Formulaire obligatoire

(art 223 du Code général des impôts

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS ABEILLE ROYALE 30092015

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	30000	payées par un établissement chargé du service des titres	b		
Montant des distributions coorespondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e		
					f		
					g		
					h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j		
Montant des revenus répartis (5)					Total (a à h)	30000	

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-6 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

H AFFECTATION DES VEHICULES DE TOURISME *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques, marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée.	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques, marque et puissance	Service auquel la voiture est affecté	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

cerfa N° 10937 * 17
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31 09 2015

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	111205	AI		111205
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	26449	AO		26449
	Constructions	AP	662234	AQ	467758	194475
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	125778	AS	125265	513
	Autres immobilisations corporelles	AT	177499	AU	144729	32770
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	507	CV		507
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	9616	BI		9616
	TOTAL (II)	BJ	1113291	BK	737753	375538
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	41352	BM		41352
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	152508	BY	7955	144553
	Autres créances (3)	BZ	86629	CA		86629
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	63146	CE		63146
	Disponibilités	CF	109413	CG		109413
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8507	CI		8507
	TOTAL (III)	CJ	461556	CK	7955	453601
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1574848	1A	745709	829139

Renvois : (1) Dont droit au bail : 11205 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 9616 — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2050 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 830

cerfa N° 10938 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051 2015

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

Exercice N 30092015

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100000)	DA	100000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	265045
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	49248
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	424294
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	12862
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	12862
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13244
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	102447
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	139156
	Dettes fiscales et sociales	DY	137133
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	391982
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	829139

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	276358
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Février 2015 – 145 831

N° 2051 - IMPRIMERIE NATIONALE

cerfa N° 10167 * 19 ③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2015

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

Exercice N : 30092015

			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue biens *	FD	1631351	FE		FF	1631351
	Production vendue services *	FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1631351	FK		FL	1631351
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	26935
	Autres produits (1) (11)					FQ	193
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1658480
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	449706
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	−4870
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	298649
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	23316
	Salaires et traitements *					FY	594491
	Charges sociales (10)					FZ	195615
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	36668
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	12862
	Autres charges (12)					GE	2
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1606441
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)						GG	52039
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	422
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	422
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	604
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	604
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)						GV	−182
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)						GW	51856

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2052 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 832

cerfa N° 10947 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(4) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	2608
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1658902
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1609653
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	49248

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	13289
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2053 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 833

cerfa N° 10169 ✱ 19
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2015

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092015 Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	KD	111205	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG	26449	KH		KI	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ	100845	KK		KL	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP	561389	KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	125778	KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	80613	KW		KX	5266
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	44474	KZ		LA	41
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	44327	LC		LD	2775
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
CORPORELLES	**TOTAL III**	LN	983878	LO		LP	8083
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations	8U	507	8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	8916	1U		1V	700
FINANCIÈRES	**TOTAL IV**	LQ	9424	LR		LS	700
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	1104508	ØH		ØJ	8783

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	IO		LV		LW	111205	IX	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY	26449	LZ	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB	100845	MC	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	561389	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	125778	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	85880	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP		MQ	44516	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	47102	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	**TOTAL III**	IY		NG		NH	991962	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY	507	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	9616	2G	
FINANCIÈRES	**TOTAL IV**	I3		NJ		NK	10124	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK		ØL	1113291	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2054 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 834

cerfa N° 10172 * 19

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092015 — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	40426	PN	2016	PO		PQ	42443
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	406940	PW	18375	PX		PY	425315
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	123111	QA	2153	QB		QC	125265
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	58111	QE	5552	QF		QG	63663
	Matériel de transport	QH	32960	QI	5341	QJ		QK	38302
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	39534	QM	3228	QN		QO	42763
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	701085	QV	36668	QW		QX	737753
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	701085	ØP	36668	ØQ		ØR	737753

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2055 – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 835

cerfa N° 10943 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

DGFiP N° 2056 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092015 — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA		IB		IC		ID	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE		IF		IG		IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	13646	5W	12862	5X	13646	5Y	12862
	TOTAL II	5Z	13646	TV	12862	TW	13646	TX	12862
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	7955	6U		6V		6W	7955
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	7955	TY		TZ		UA	7955
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	21601	UB	12862	UC	13646	UD	20817
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	12862	UF	13646		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2056 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 836

DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS ABEILLE ROYALE 30092015

Nature	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
PIDR	13646	12862	13646	12862

cerfa N° 10950 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE 30092015 — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	9616	UV	9616	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	8558		8558		
	Autres créances clients	UX	143949		143949		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	2567		2567		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	6523		6523		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	54953		54953		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	10786		10786		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	11800		11800		
	Charges constatées d'avance	VS	8507		8507		
	TOTAUX	VT	257262	VU	257262	VV	
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	47	47		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	13197	21	13176	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	139156	139156		
Personnel et comptes rattachés		8C	43215	43215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	72964	72964		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	15560	15560		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5393	5393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	289535	VZ 276358	13176	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2057 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 837

cerfa N° 10951 ✱ 17
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑨ **DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

DGFiP N° 2058-A 2015

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant ☐ * | Exercice N. clos le : 31/09/2015

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	49248
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés					WB	
		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	12862	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*BIS*)	XX		XW	12862
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 212 *bis*)*	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	2608
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
		— imposées aux taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme					WN	
		— Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
						TOTAL I	WR	64719

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU	13646
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
		– imposées au taux de 0 %					WH	
		– imposées au taux de 19 %					WP	
		– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
		– imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A				XA	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY	
	Majoration d'amortissement*						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*)	K9		Entreprises nouvelles 44 *sexies*	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A)	L5	XF	
		Pôle de compétitivité (art. 44 *undecies*)	L6		Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA		
		Zone franche urbaine (art. 44 *octies* et *octies* A)	QV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activité (art. 44 *quaterdecies*)	XC		
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)				PC		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI				XG	33688
						TOTAL II	XH	47334

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	17385
	déficit (II moins I)		XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	17385 XO

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2058-A - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 810

cerfa N° 10952 * 17 (10)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2015

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — 30092015 — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	40955

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° *bis* Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X	12862	8Y	13646
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	12862	YO	13646
ANNEXE 2058B CADRE22		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 *septies* du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU ☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Février 2015 – 145 812

N° 2058-B – IMPRIMERIE NATIONALE

PRODUITS A RECEVOIR

CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092015 — Annexe 2058 B - Cadre II

MONTANT A L'OUVERTURE	93485	
MONTANT UTILISÉ	93485	
MONTANT RÉSIDUEL		
MONTANT COMPTABILISÉ	84199	
MONTANT A LA CLÔTURE	84199	

PRODUITS A RECEVOIR		LIBELLÉ	POSITION A LA CLÔTURE T.T.C.	CHARGES DÉDUCTIBLES		CHARGES NON DÉDUCTIBLES
				CHARGES A PAYER DÉDUCTIBLES	CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES HORS TAXES	
	CONGÉS A PAYER	Congés provisionnés	29254	29254		
		Charges sociales provisionnées	11701	11701		
		Charges fiscales provisionnées				
		SOUS-TOTAL	40955	40955		
	INTÉRÊTS COURUS	Immob.fin., emprunts et assimilés	21	21		
		Participations groupes				
		Participations hors groupes				
		Sociétés en participation				
		Clients, fournisseurs				
		Associés				
		Banques et val.mob.de placement	47	47		
		Concours bancaires courants				
10748		RRR à obtenir, fact.et avoirs à recevoir	17270	17270		
		RRR à accorder, fact.et avoirs à établir				
		Participation des salariés				
		Personnel	10600	10600		
6523		Sécurité sociale	9912	9912		
		Etat	5393	5393		
		Produits et charges externes diverses				
17271		TOTAL	84199	84199		

BIENS EN LOCATION
SUIVI DES AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS A REPORTER	
AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS DÉDUITS DANS L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS RESTANT A REPORTER	

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092015

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour grosses réparations		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer		
	Autres provisions	12862	13646
	TOTAL	12862	13646
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
		CICE 4T14	9419
		CICE 1.2 et3T15	24269
TOTAL WQ		TOTAL XG	33688

cerfa N° 10953 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2015

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	52809		Affectations aux réserves — Réserves légales	ZB	2377
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	89944		Affectations aux réserves — Autres réserves	ZD	140375
Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE	30000
				Autres répartitions	ZF	
				Report à nouveau	ZG	
TOTAL I	ØF	142753		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	172753

DISTRIBUTIONS (Article 235 *ter* ZCA)

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 *ter* ZCA au titre de l'exercice	XV	

RENSEIGNEMENTS DIVERS — Exercice N

ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ	
	— Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance			YT	4
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8		XQ	126193
	— Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	26155
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	5297	ST	146296
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	298649
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	2186
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	21130
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	23316
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée			YY	1632148
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	164124
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2013)*			ØB	591471
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS	
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés) :			YP	15
	— Effectif affecté à l'activité artisanale			RL	
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	%
	— Numéro de centre de gestion agréé *	XP				
	— **Filiales et participations** : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0			ZR	1

RÉGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2058-C - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 - 145 814

cerfa N° 10179 * 19 (12)

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A 2015

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant [X] *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * Court terme ⑨	Long terme ⑩ 19 %	Long terme ⑩ 15 % ou 16 %	Long terme ⑩ 0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) ⑪
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
		CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) Ventilation par taux			(C)
		CADRE C autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 208 C et 210 E du CGI.

cerfa N° 10954 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(13)

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N-1				
	sur 3 ans au titre de N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de : N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2059-B – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 840

cerfa N° 10955 * 17

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

(14)

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C 2015

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶*.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22.8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶*.	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1			
	N – 2			
	N – 3			
	N – 4			
	N – 5			
	N – 6			
	N – 7			
	N – 8			
	N – 9			
	N – 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ②+③+④-⑤-⑥
		À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*-0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies*-0 *bis* du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1						
	N – 2						
	N – 3						
	N – 4						
	N – 5						
	N – 6						
	N – 7						
	N – 8						
	N – 9						
	N – 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2059-C – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 841

cerfa N° 10182 * 20 15

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2015

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2059-D - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 842

cerfa N° 11484 * 16

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

DGFiP N° 2059-E 2015

3e EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐*

Exercice ouvert le : 01102014 et clos le : 30092015 Durée en nombre de mois : 12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	OA	
Production vendue - Biens	OB	1631351
Production vendue - Services	OC	
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	193
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 1	OM	1631544

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)

Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	
Variation de stocks (marchandises)	OO	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	449706
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	-4870
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	172456
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	2
Abandons de créances à caractère commercial	OX	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
TOTAL 2	OJ	617294

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	1014250

IV - Contribution sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur le 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur le 1329)	SA	1014250

Si vous êtes assujettis à la CVAEet un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE), alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1631351

Période de référence	GY	0	1	/	1	0	/	2	0	1	4	GZ	3	0	/	0	9	/	2	0	1	5
Date de cessation												HR										

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2059-E – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 843

cerfa N° 11624 * 15

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C G I.)

(17)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2015

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/09/2015 N° SIRET 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL 45490 VILLE Corbeilles en Gatinais

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	5000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination JESYLEM

N° SIREN (si société établie en France) 801021614614 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5000

Adresse : N° 4 Voie Avenue de Bordeaux

Code Postal 45490 Commune CORBEILLES Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2059-F – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 844

cerfa N° 11625 * 15 (18)

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2015

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2015 N° SIRET 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL 45490 VILLE Corbeilles en Gatinais

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2059-G – IMPRIMERIE NATIONALE Février 2015 – 145 845

cerfa

N° 14982*02
(article 244 *quater* C du CGI)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2079-CICE-SD

Dépenses engagées au titre de 2014

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI

Nouveauté : Un nouveau tableau n°2069-RCI, annexé à la déclaration de résultat, permet aux entreprises de déclarer tous leurs crédits d'impôt. Si vous déclarez le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi sur l'imprimé n°2069-RCI-SD vous êtes dispensés du dépôt de la déclaration n°2079-CICE-SD. Le présent formulaire vous permettra de calculer votre crédit et sera transmis à l'administration fiscale uniquement en cas de demande d'information.

VOUS POUVEZ TÉLÉ-DÉCLARER CE FORMULAIRE EN UTILISANT LA PROCÉDURE EDI-TDFC. POUR PLUS D'INFORMATION SUR LA TÉLÉDÉCLARATION, VEUILLEZ CONSULTER LE PORTAIL FISCAL WWW.IMPOTS.GOUV.FR, RUBRIQUE « PROFESSIONNELS »

Exercice ouvert le	0 1	1 0	2 0 1 4	Clos le	3 0	0 9	2 0 1 5

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise
	310246632
SAS ABEILLE ROYALE 4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)		**Désignation et adresse de la société mère :**	N° SIREN de la société mère

I – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT	**ANNÉE CIVILE 2014**	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt *(reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année)*[1]	1	554873
Montant du crédit d'impôt *(ligne 1 x 6 %)*	2	33292
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail[2] (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 6 %) x 10 %)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré *(ligne 2 + ligne 3b)*	4	33292
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés *(reporter le montant indiqué ligne 7)*	5	
Montant total du crédit d'impôt *(ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)*	6	33292

[1] Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales **et** auprès de l'administration fiscale.
[2] Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance « en germe » cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (①-②) x ③
TOTAL				7

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance « en germe » cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (①-②) x ③
			TOTAL	

IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE

IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général		
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) *(report de la ligne 2 ou de la ligne 4)*	8	33292
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement[3]	9	
Montant du crédit d'impôt disponible *Reporter en ligne 10 :* *- le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif ;* *- zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) est négatif ou égal à zéro.*	10	33292
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) *(ligne 7 du cadre II + ligne 10)*	11	33292

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)		
Montant total du crédit d'impôt du groupe *(totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n° 2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe)*	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement[3]	13	
Montant du crédit d'impôt disponible *Reporter en ligne 14 :* *- le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) s'il est positif ;* *- zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.*	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) *[(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14]*	15	

[3] Il convient de porter le montant total de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés *(dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)*	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	17	

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : reporter le montant du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042C-PRO (case 8TL ou 8UW).

IV-4. Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit (hors préfinancement) :

Solde de la créance non imputé sur l'impôt dont la mobilisation sera demandée	18	

Les demandes de restitution anticipées ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.