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 22/06/2020 sous le numéro de dépôt 3662

22 JUIN 2
2020 S 3662

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2020
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2019

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

L'Assemblée Générale ordinaire a eu lieu le 30 Mars 2020 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 2019.
- 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,
- Expiration du mandat de Commissariat aux Comptes

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 approuve tels qu'ils ont été présentés les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2019, se soldant par un bénéfice de 29 517 €

DEUXIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT
Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 29 517 € en intégralité aux « réserves facultatives ».

TROISIEME RESOLUTION-EXPIRATION DU MANDAT
Lors de cette Assemblée générale, il a été décidé de ne pas renouveler le mandat de Commissariat aux comptes.

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 ORLEANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2020

APPROBATION DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

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 2017/2018	Exercice 2018/2019
Chiffre d'affaires net	1 932 351	1 922 895
Achat de marchandises	530 926	523 338
Autres achats	361 744	344 293
Impôts et taxes	33 715	34 508
Salaires	697 457	712 737
Charges sociales	230 648	236 281
Amortissements	40 464	41 204
Résultat financier	- 649	- 1057
Résultat exceptionnel	/	- 450
Impôt sur les sociétés	2 638	11 723
Résultat après impôt	55 019	29 517

Durant l'exercice écoulé, l'activité est restée stable.
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 29 517 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.

DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES

Nous vous précisons qu'il y a eu, au cours de l'exercice clos le 30/09/2019, les dépenses et charges non déductibles suivantes :

- Amortissements excédentaires : 6004€

L'impôt supporté en raison de ces frais et charges s'élève à environ 1681 €

Il est précisé que les charges suivantes ont également été réintégrées :

- Taxe sur les véhicules des sociétés ..... 710 €
- Provisions et charges à payer non déductibles : .....22093€
- Amendes et pénalités ..... 450€

Rappels des dividendes distribués :

Les sommes de 30.000€ ont été distribuées sur 2017, 2018 et 50.000 € en 2019.

Evolutions prévisibles de la société et perspectives d'avenir

Au cours des 5 premiers mois du nouvel exercice, l'activité a régressé de 20%.
Néanmoins, les concrétisations pour les mois à venir laissent supposer un rattrapage partiel du retard de chiffre d'affaires.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société Abeille Royale poursuit actuellement sa mise en place de la Norme 20121 en matière de Responsabilité Sociétale et Environnementale.

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

Proposition d'affectation du résultat :

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un résultat bénéficiaire de 29 517 Euros, que je vous propose d'affecter ainsi qu'il suit :
Affectation de la totalité du bénéfice de 29 517 Euros aux « réserves facultatives ». Le solde du poste « réserves facultatives » sera par conséquent de 387 291 euros

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 du dernier exercice, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des clients, par date d'échéance.

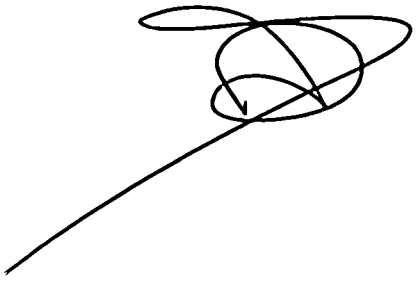
Données exprimées en TTC	ARTICLE D. 441 I.-1° Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						ARTICLE D. 441 I.-1° Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées						42						25
Montant total des factures concernées (TTC)		36428	480	132	1374	38414		45720	43804	9307	8257	107088
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0%	6,96%	0,09%	0,02%	0,26%	7,34%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice							0%	2,37%	2,28%	0,48%	0,43%	5,57%

Renouvellement de mandat :

Il a été convenu qu'il n'y aurait pas de renouvellement de mandat du Commissariat aux Comptes.

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



Grant Thornton

L'instinct de la croissance

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 2019

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 Versailles
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 2019

A l'associé unique de la société ABEILLE ROYALE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEILLE ROYALE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er Octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

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

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

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

Orléans, le 26 mars 2020

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Caroline Collet
Associée

KPMG

Bilan actif

ABEILLE ROYALE

Actif			Exercice au 30/09/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort ou Prov	Montant net	au 30/09/2018
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	838 428	563 202	275 225	299 637
		Inst. techniques, mat. out. industriels	182 226	142 980	39 245	34 145
		Autres immobilisations corporelles	225 455	180 202	45 252	41 931
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 272 560	886 385	386 174	402 164
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	10 510		10 510	510
		Créances rattachées à des participations	1 500		1 500	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	6 259		6 259	16 259
		TOTAL	18 269		18 269	16 769
		Total de l'actif immobilisé	1 402 035	886 385	515 649	530 139
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	52 023		52 023	42 410
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	52 023		52 023	42 410
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	202 515		202 515	187 644
		Autres créances	52 719	1 000	51 719	91 259
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	255 234	1 000	254 234	278 904
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 697		63 697	63 596
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	132 484		132 484	194 534
		TOTAL	196 182		196 182	258 130
Charges constatées d'avance			8 188		8 188	7 993
		Total de l'actif circulant	511 630	1 000	510 630	587 438
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	1 913 665	887 385	1 026 279	1 117 577
Renvois :		(1) Dont droit au bail			11 205	11 205
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			7 759	16 259
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks		Créances et divers	

KPMG Bilan passif

ABEILLE ROYALE

	Passif	Au 30/09/2019	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	357 772	352 753
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	29 517	55 019
	Situation nette avant répartition	497 290	517 772
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	497 290	517 772
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	22 093	16 625
	Provisions pour charges		
	Total	22 093	16 625
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	162 967	195 219
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	162 967	195 219
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	71 105	35 175
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 478	140 113
	Dettes fiscales et sociales	190 344	202 274
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		10 396
	Instruments de trésorerie		
	Total	272 822	352 785
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	506 895	583 179
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 026 279	1 117 577
	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		162 102
	à moins d'un an	435 790	385 901
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes			Durées	
	01/10/2017	30/09/2018		12 mois
	01/10/2018	30/09/2019		12 mois

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens		1 922 895		1 922 895	1 932 351
	- Services					
	Chiffre d'affaires net		1 922 895		1 922 895	1 932 351
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				42 953	33 292
	Autres produits				461	4 391
		Total			1 966 310	1 970 035
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			532 951	527 357
		Variation de stocks			-9 613	3 569
	Autres achats et charges externes (3)				344 293	361 744
	Impôts, taxes et versements assimilés				34 508	33 715
	Salaires et traitements				712 737	697 457
	Charges sociales				236 281	230 648
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		41 204	40 464
			provisions			
		· sur actif circulant			1 000	
		· pour risques et charges			22 093	16 625
	Autres charges				8 105	144
		Total			1 923 562	1 911 728
		Résultat d'exploitation	A		42 748	58 306
Opérations en 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)				105	483
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			105	483
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				1 162	1 132
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			1 162	1 132
		Résultat financier	D		-1 057	-649
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I + A + B - C + D)		E		41 690	57 657

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes			Durées	
	01/10/2017	30/09/2018		12 mois
	01/10/2018	30/09/2019		12 mois

			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 exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	450	
	Résultat exceptionnel	F	-450	
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	11 723	2 638
	BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)		**29 517**	**55 019**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		3 937
	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	8 212	5 610
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

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, du plan comptable général et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. 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.

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

Le fonds de commerce Fousset – Le Châtelet a été acquis le 21/06/2007 pour 100.000 €. L'activité sur le secteur Orléanais n'ayant pas diminué, ce fonds de commerce n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

2.1.2. 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.

2.1.2.1. Tableau des immobilisations

Tableau 2054

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels		13 772		
Installations générales, agencements, aménagements divers		9 080		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		816		

2.1.2.3. Tableau des amortissements

Tableau 2055

2.1.2.4. Amortissements

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

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Titres do participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)			-10 000	
Créances rattachées à des participations		1 500		
Prêts et autres immobilisations financières			10 000	

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : matières premières, emballages et marchandises, sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	11 556
Personnel	
Sécurité sociale	1 077
Etat	
Divers	
TOTAL	12 632

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		1 500		1 500
	Prêts				
	Autres immobilisations financières		6 259		6 259
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		202 516	202 516	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie				
	Personnel et comptes rattachés		1 137	1 137	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 077	1 077	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 100	9 100	
		Autres impôts, taxes et versement assimilés			
		Divers			
	Groupes et associés		24 322	24 322	
	Débiteur divers		17 084	17 084	
Charges constatées d'avance			8 189	8 189	
		TOTAL	[illegible]	[illegible]	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000			100 000
Primes, réserves et écarts	362 753	5 019		367 773
Résultat	55 019	29 518	55 019	29 518
TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Le capital est composé de 5000 actions de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	16 625	22 093	16 625	22 093
TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	837	837		
- A + d'1 à l'origine	162 130	33 000	129 000	
Fournisseur et comptes rattachés	82 478	82 478		
Personnel et comptes rattachés	77 548	77 548		
Sécurité sociales et autres organismes	78 738	78 738		
TVA	24 572	24 572		
Autres impôts et taxes	9 487	9 487		
TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	32 780
Charges sociales provisionnées	12 456
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	28
Banques	837
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 271
Personnel	42 800
Sécurité sociale	30 238
Autres charges fiscales	8 243
TOTAL	[illegible]

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			
Production vendues : - Biens - Services	1 922 896		1 922 896
Chiffre d'affaires net	1 922 896		1 922 896

4. 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 9 717 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).
Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).
Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé 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 d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	22 093		22 093

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : **0,53 %**

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			47 561		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			7 981		
- Dotations de l'exercice			7 719		
TOTAL			15 700		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			7 949		
- Exercices			8 212		
TOTAL			16 16[illegible]		
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus			11 855		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			19 403		
- A plus de 5 ans					

TOTAL			3[illegible]		
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			476		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			476		
Montant pris en charge dans l'exercice			8 212		

5.3. Engagements hors bilan

Une promesse d'hypothèque a été faite auprès de la Société Générale à concurrence de 230 000 € pour garantir l'emprûnt contracté en 2017.

Capital restant dû au 30/09/2019 : 130 628 €.

5.4. Intégration fiscale

- Société mère : SARL JESYLEM située 4 avenue de Bordeaux – 45490 CORBEILLES EN GÂTINAIS
- Détermination de la charge de l'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 30/09/2019 : 24 322 €.

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — 30092019 — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations : Créations ou acquisitions effectuées au cours de l'exercice ou réalisées d'une autre manière au cours de cet exercice 2	Augmentations : Réévaluations pratiquées au cours de l'exercice à la suite d'une décision légale ou d'un choix fiscal 3
INCORP	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		DB	DD
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	111205	KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG	26449	KH	KJ
	Constructions : Sur sol propre — Dont Composants LJ	KJ	100845	KK	KL
	Constructions : Sur sol d'autrui — Dont Composants MI	KM		KN	KO
	Constructions : Installations générales, agencements et aménagements des constructions — Dont Composants MZ	KP	736037	KQ	KR 1546
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants MS	KS	168454	KT	KU 13772
	Autres immobilisations corporelles : Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	119908	KW	KX 9080
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de transport *	KY	47449	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	48201	LC	LD 815
	Autres immobilisations corporelles : Emballages récupérables et divers	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	1247345	LO	LP 25214
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	SG		SM	ST
	Autres participations	SU	510	SV	SW 1500
	Autres titres immobilisés	IP		IR	IS
	Prêts et autres immobilisations financières	IT	16259	IU	IV
	TOTAL IV	LQ	16769	LR	LS 1500
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		QG	1375320	QH	QJ 26714

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions : par virement de poste à poste 1	Diminutions : par cessions hors service ou mises hors service ou réalisées d'une autre manière au cours de cet exercice 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluations légales * ou réalisées par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		QQ	DQ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	LW 111205	IX
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY 26449	LZ
	Constructions : Sur sol propre	IQ		MA	MB 100845	MC
	Constructions : Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions : Inst. gales, agencts et am des constructions	IS		MG	MH 737583	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK 182226	ML
	Autres immobilisations corporelles : Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 128988	MO
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de transport	IV		MP	MQ 47449	MR
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 49016	MU
	Autres immobilisations corporelles : Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG	NH 1272560	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		QU	MT	QW
	Autres participations	IQ	-10000	QX	QY 12010	QZ
	Autres titres immobilisés	II		ZB	ZC	ZD
	Prêts et autres immobilisations financières	IZ	10000	ZE	ZF 6259	ZG
	TOTAL IV	IJ		NJ	NK 18269	ZI
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		IA		QK	QL 1402035	QM

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

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — 30092019 — 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	48494	PN	2016	PO		PQ	50510	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	488751	PW	23940	PX		PY	512691	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	134308	QA	8672	QB		QC	142980	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	79825	QE	5429	QF		QG	85255	
	Matériel de transport	QH	46537	QI	733	QJ		QK	47270	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	47264	QM	411	QN		QO	47675	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL III		QU	845181	QV	41204	QW		QX	886385	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	845181	ØP	41204	ØQ		ØR	886385	

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement 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. générales, agenc. et am. des constr.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. générales, agenc. aménag. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et informat. 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		XL						XM						XO	
Total général (I + II + III + IV)		XP		XQ		XR		XS		XT		XU		XV	
Total général (XP + XQ + XR)	XW		Total général (XS + XT + XU)	XY		Total général (XW - XX)	XZ								

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			79		78	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2020

APPROBATION DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

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 2017/2018	Exercice 2018/2019
Chiffre d'affaires net	1 932 351	1 922 895
Achat de marchandises	530 926	523 338
Autres achats	361 744	344 293
Impôts et taxes	33 715	34 508
Salaires	697 457	712 737
Charges sociales	230 648	236 281
Amortissements	40 464	41 204
Résultat financier	- 649	- 1057
Résultat exceptionnel	/	- 450
Impôt sur les sociétés	2 638	11 723
Résultat après impôt	55 019	29 517

Durant l'exercice écoulé, l'activité est restée stable.
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 29 517 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.

DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES

Nous vous précisons qu'il y a eu, au cours de l'exercice clos le 30/09/2019, les dépenses et charges non déductibles suivantes :

- Amortissements excédentaires : 6004€

L'impôt supporté en raison de ces frais et charges s'élève à environ 1681 €

Il est précisé que les charges suivantes ont également été réintégrées :

- Taxe sur les véhicules des sociétés ..... 710 €
- Provisions et charges à payer non déductibles : .....22093€
- Amendes et pénalités .....:..... 450€

Rappels des dividendes distribués :

Les sommes de 30.000€ ont été distribuées sur 2017, 2018 et 50.000 € en 2019.

Evolutions prévisibles de la société et perspectives d'avenir

Au cours des 5 premiers mois du nouvel exercice, l'activité a régressé de 20%.
Néanmoins, les concrétisations pour les mois à venir laissent supposer un rattrapage partiel du retard de chiffre d'affaires.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société Abeille Royale poursuit actuellement sa mise en place de la Norme 20121 en matière de Responsabilité Sociétale et Environnementale.

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

Proposition d'affectation du résultat :

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un résultat bénéficiaire de 29 517 Euros, que je vous propose d'affecter ainsi qu'il suit :
Affectation de la totalité du bénéfice de 29 517 Euros aux « réserves facultatives ». Le solde du poste « réserves facultatives » sera par conséquent de 387 291 euros

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 du dernier exercice, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des clients, par date d'échéance.

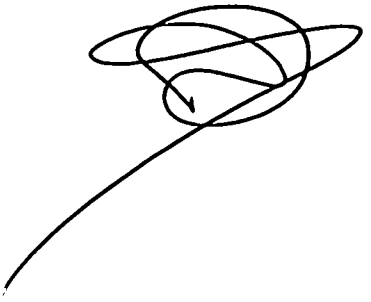
Données exprimées en TTC	ARTICLE D. 441 I.-1° Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						ARTICLE D. 441 I.-1° Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées						42						25
Montant total des factures concernées (TTC)		36428	480	132	1374	38414		45720	43804	9307	8257	107088
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0%	6,96%	0,09%	0,02%	0,26%	7,34%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice							0%	2,37%	2,28%	0,48%	0,43%	5,57%

Renouvellement de mandat :

Il a été convenu qu'il n'y aurait pas de renouvellement de mandat du Commissariat aux Comptes.

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.

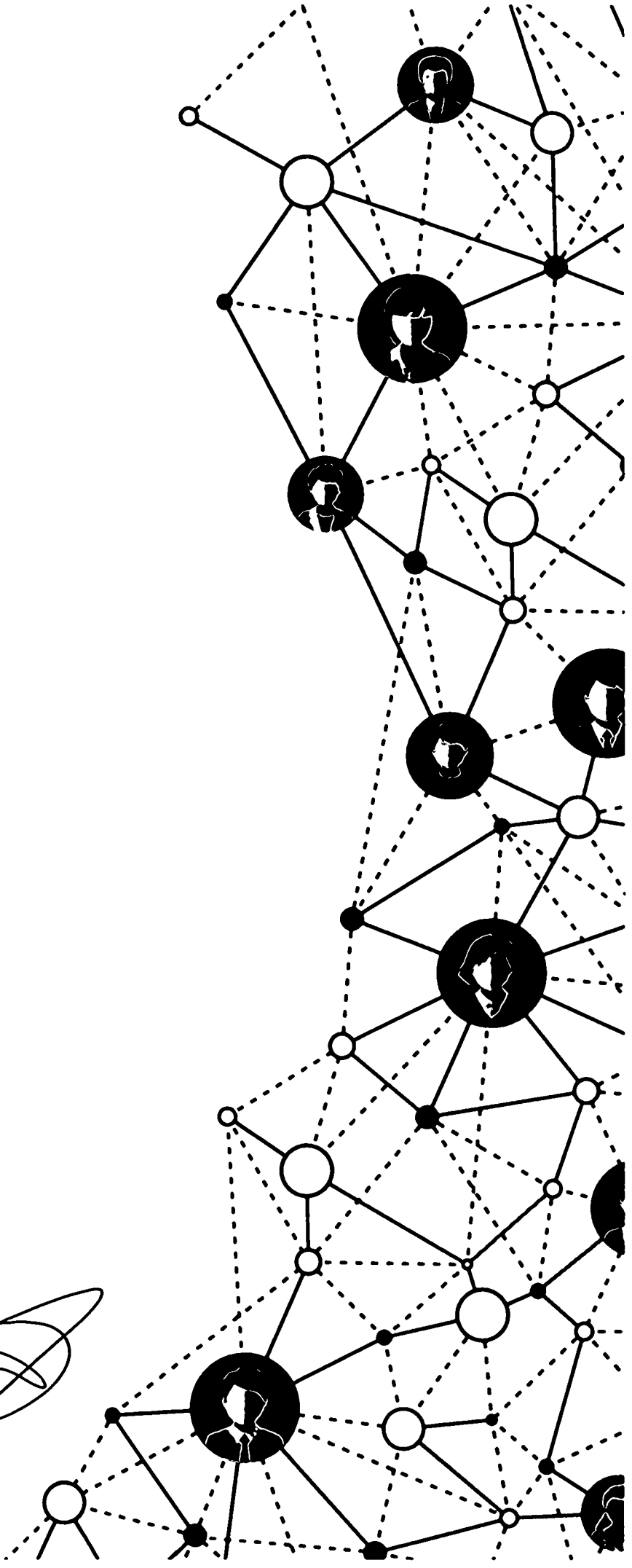
Le Président



KPMG

Plaquette

ABEILLE ROYALE



30/09/2019

Ce document contient 66 pages

KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*4*
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Annexe simple	9
1.5	Bilan actif (détail)	19
1.6	Bilan passif (détail)	21
1.7	Compte de résultat (détail)	23
2	*Gestion*	*26*
2.1	Soldes intermédiaires de gestion	NS
2.2	Situation financière	27
2.3	Tableau de financement	28
2.4	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	29
2.5	Situation financière (détail)	31
2.6	Tableau de financement (détail)	34
3	*Déclaration et liasse fiscale*	*36*
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	37
3.2	2065 bis	38
3.3	2050 Bilan actif	39
3.4	2051 Bilan passif	40
3.5	2052 Compte de résultat	41
3.6	2053 Compte de résultat (suite)	42
3.7	2054 Immobilisations	44
3.8	2055 Amortissements	45
3.9	2056 Provisions inscrites au bilan	46
3.10	2057 Etat des créances et dettes	49
3.11	2058-A Détermination résultat fisc.	50
3.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	51
3.13	Prod. à recevoir charges à payer	52
3.14	Provisions non déductibles	53
3.15	2058-C Affectation du résultat	54
3.16	2059-A Détermin. plus moins-values	55
3.17	2059-B Affectation plus values C/T	56
3.18	2059-C Suivi des moins values L/T	57
3.19	2059-D Affectation plus values L/T	58
3.20	2059-E Détermination VA produite	59
3.21	2059-F Capital social	60
3.22	2059-G Filiales	61

KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

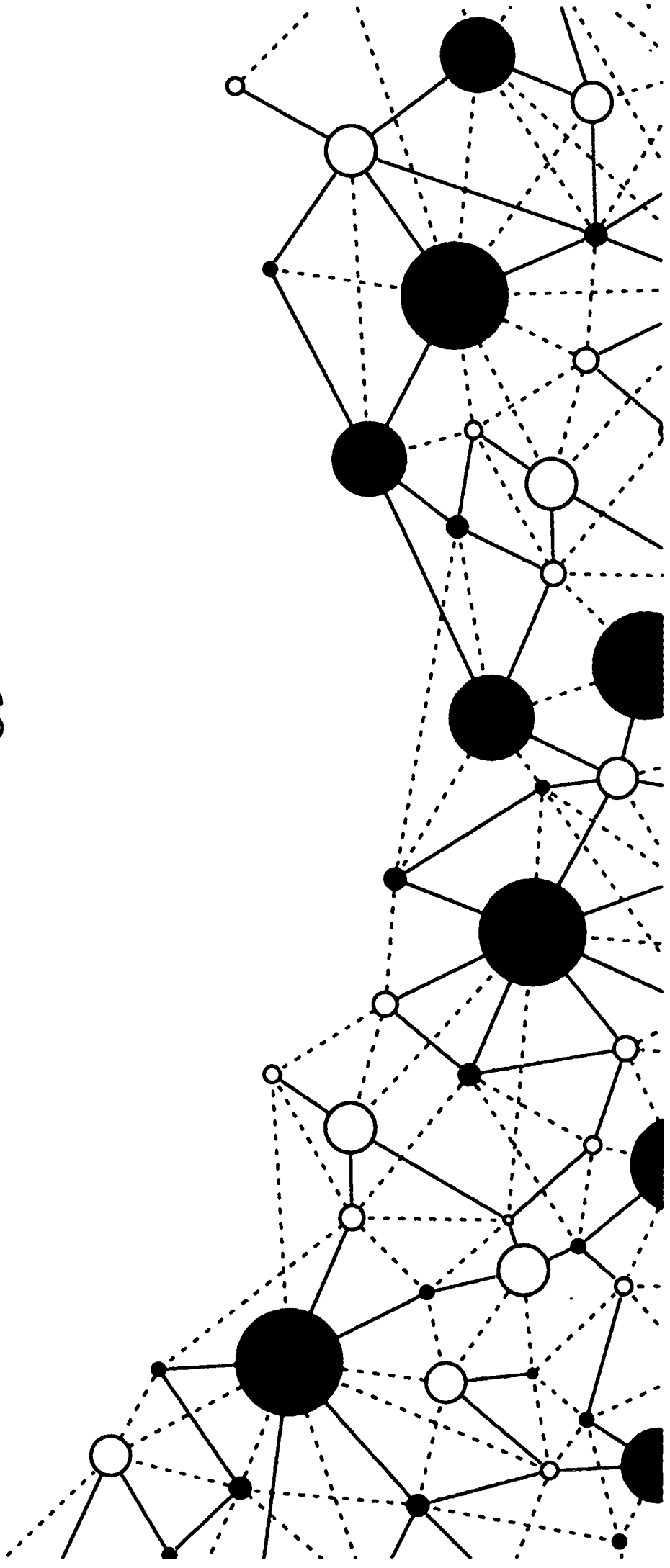
Sommaire

3.23	1330 CVAE	62
3.24	2069-RCI	65
3.25	2067 Rel. frais généraux	66

KPMG

ABEILLE ROYALE

Comptes annuels



KPMG

Bilan actif

ABEILLE ROYALE

Actif			Exercice au 30/09/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2018
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	838 428	563 202	275 225	299 637
		Inst. techniques, mat. out. industriels	182 226	142 980	39 245	34 145
		Autres immobilisations corporelles	225 455	180 202	45 252	41 931
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 272 560	886 385	386 174	402 164
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	10 510		10 510	510
		Créances rattachées à des participations	1 500		1 500	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	6 259		6 259	16 259
		TOTAL	18 269		18 269	16 769
		Total de l'actif immobilisé	1 402 035	886 385	515 649	530 139
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	52 023		52 023	42 410
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	52 023		52 023	42 410
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	202 515		202 515	187 644
		Autres créances	52 719	1 000	51 719	91 259
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	255 234	1 000	254 234	278 904
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 697		63 697	63 596
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	132 484		132 484	194 534
		TOTAL	196 182		196 182	258 130
Charges constatées d'avance			8 188		8 188	7 993
		Total de l'actif circulant	511 630	1 000	510 630	587 438
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	1 913 665	887 385	1 026 279	1 117 577
Renvois :		(1) Dont droit au bail			11 205	11 205
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			7 759	16 259
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				

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

ABEILLE ROYALE

	Passif	Au 30/09/2019	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	357 772	352 753
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	29 517	55 019
	Situation nette avant répartition	497 290	517 772
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**497 290**	**517 772**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	22 093	16 625
	Provisions pour charges		
	Total	**22 093**	**16 625**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	162 967	195 219
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**162 967**	**195 219**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	71 105	35 175
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 478	140 113
	Dettes fiscales et sociales	190 344	202 274
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		10 396
	Instruments de trésorerie		
	Total	**272 822**	**352 785**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	506 895	583 179
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 026 279**	**1 117 577**
	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		162 102
	à moins d'un an	435 790	385 901
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes			Durées	
	01/10/2017	30/09/2018		12 mois
	01/10/2018	30/09/2019		12 mois

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue :	- Biens	1 922 895		1 922 895	1 932 351
		- Services				
	Chiffre d'affaires net		1 922 895		1 922 895	1 932 351
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				42 953	33 292
	Autres produits				461	4 391
		Total			1 966 310	1 970 035
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			532 951	527 357
		Variation de stocks			-9 613	3 569
	Autres achats et charges externes (3)				344 293	361 744
	Impôts, taxes et versements assimilés				34 508	33 715
	Salaires et traitements				712 737	697 457
	Charges sociales				236 281	230 648
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		41 204	40 464
			provisions			
		· sur actif circulant			1 000	
		· pour risques et charges			22 093	16 625
	Autres charges				8 105	144
		Total			1 923 562	1 911 728
		Résultat d'exploitation	A		42 748	58 306
Opér. en 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)				105	483
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			105	483
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				1 162	1 132
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			1 162	1 132
		Résultat financier	D		-1 057	-649
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		41 690	57 657

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2017 30/09/2018 Durées 12 mois
01/10/2018 30/09/2019 12 mois

			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 exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	450	
	Résultat exceptionnel	F	-450	
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	11 723	2 638
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		**29 517**	**55 019**
Renvois				
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			3 937
	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		8 212	5 610
(4) Dont produits concernant les entités liées				
(5) Dont intérêts concernant les entités liées				

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le *30/09/2019*

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 1
1.1. Evénements principaux 1
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 2
2.1.1. Immobilisations incorporelles 2
2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice 2
2.1.2. Immobilisations corporelles 2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 2
2.1.2.2. Amortissements 3
2.1.3. Immobilisations financières 3
2.1.4. Stocks 3
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 3
2.1.5. Produits à recevoir 4
2.1.6. Créances 4
2.2. Passif 5
2.2.1. Capitaux propres 5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 5
2.2.2. Provisions pour risques et charges 5
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 5
2.2.4. Charges à payer 6
3. Informations relatives au compte de résultat 6
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 7
5. Autres informations 7
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 7
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 7
5.3. Engagements hors bilan 8
5.4. Intégration fiscale 9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

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, du plan comptable général et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. 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.

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

Le fonds de commerce Fousset – Le Châtelet a été acquis le 21/06/2007 pour 100.000 €. L'activité sur le secteur Orléanais n'ayant pas diminué, ce fonds de commerce n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels		13 772		

Installations générales, agencements, aménagements divers		*9 080*		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		*816*		

2.1.2.2. Amortissements

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*

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		*Diminutions*	
	Réévaluation	*Acquisition apports Virements*	*Virement poste à poste*	*Cessions Rebuts*
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)			*-10 000*	
Créances rattachées à des participations		*1 500*		
Prêts et autres immobilisations financières			*10 000*	

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : matières premières, emballages et marchandises, sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	11 556
Personnel	
Sécurité sociale	1 077
Etat	
Divers	
TOTAL	**12 632**

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		1 500	1 500	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières		6 259	6 259	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		202 516	202 516	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie				
	Personnel et comptes rattachés		1 137	1 137	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 077	1 077	
	État et autres collectivités	Impôt sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 100	9 100	
		Autres impôts, taxes et versement assimilés			

	[illegible]	Divers			
	Groupes et associés		24 322	24 322	
	Débiteur divers		17 084	17 084	
Charges constatées d'avance			8 189	8 189	
		TOTAL	271 183	271 183	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000			100 000
Primes, réserves et écarts	362 753	5 019		367 773
Résultat	55 019	29 518	55 019	29 518
TOTAL	517 773	34 537	55 019	497 291

Le capital est composé de 5000 actions de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	16 625	22 093	16 625	22 093
TOTAL	16 625	22 093	16 625	22 093

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				

- A 1 an max à l'origine	837	837		
- A + d'1 à l'origine	162 130	162 130		
Fournisseur et comptes rattachés	82 478	82 478		
Personnel et comptes rattachés	77 548	77 548		
Sécurité sociales et autres organismes	78 738	78 738		
TVA	24 572	24 572		
Autres impôts et taxes	9 487	9 487		
TOTAL	435 780	435 780		

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	32 780
Charges sociales provisionnées	12 456
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	28
Banques	837
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 271
Personnel	42 800
Sécurité sociale	30 238
Autres charges fiscales	8 243
TOTAL	163 654

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			
Production vendues : - Biens - Services	1 922 896		1 922 896
Chiffre d'affaires net	1 922 896		1 922 896

4. 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 9 717 €.

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

Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé 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 d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	22 093		22 093

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 1,55 %

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			47 561		

Amortissements : *- Cumuls exercices antérieurs*			*7 981*		
- Dotations de l'exercice			*7 719*		
TOTAL			*15 700*		
Redevances payées : *- Cumuls exercices antérieurs*			*7 949*		
- Exercices			*8 212*		
TOTAL			*16 161*		
Redevances restant à payer : *- A 1 an au plus*			*11 855*		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			*19 403*		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			*31 258*		
Valeur résiduelle : *- A 1 an au plus*					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			*476*		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			*476*		
Montant pris en charge dans l'exercice			*8 212*		

5.3. Engagements hors bilan

Une promesse d'hypothèque a été faite auprès de la Société Générale à concurrence de 230 000 € pour garantir l'emprûnt contracté en 2017.

Capital restant dû au 30/09/2019 : 130 628 €.

5.4. Intégration fiscale

- *Société mère : SARL JESYLEM située 4 avenue de Bordeaux – 45490 CORBEILLES EN GÂTINAIS*
- *Détermination de la charge de l'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 30/09/2019 : 24 322 €.*

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Bilan Actif		30/09/2019	30/09/2018
Fonds commercial		**111 205,00**	**111 205,00**
20600000	DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000	FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
	Total Immobilisations incorporelles	111 205,00	111 205,00
Terrains		**26 449,90**	**26 449,90**
21100000	TERRAINS	26 449,90	26 449,90
Constructions		**838 428,54**	**836 882,54**
21310000	CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000	AGENCEMENTS CONSTRUCT.	737 583,52	736 037,52
Amort. prov. constructions		**-563 202,58**	**-537 245,06**
28131000	AMORTS CONSTRUCTIONS	-50 510,91	-48 494,01
28135000	AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-512 691,67	-488 751,05
Installations techn. mat. out. industriels		**182 226,49**	**168 454,11**
21540000	MATERIEL LABORATOIRE	88 453,97	82 079,97
21541000	MATERIEL RECEPTION	93 772,52	86 374,14
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		**-142 980,83**	**-134 308,53**
28154000	AMORTS DU MATERIEL	-142 980,83	-134 308,53
Autres immobilisations corporelles		**225 455,21**	**215 558,99**
21810000	INSTALLATION ET AGENCT	128 988,61	119 908,22
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	47 449,77	47 449,77
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF	49 016,83	48 201,00
Amort. prov. autres immob. corporelles		**-180 202,49**	**-173 627,79**
28181000	AMORTS INSTAL.AGENCTS	-85 255,56	-79 825,90
28182000	AMORTS MAT. TRANSPORT	-47 270,97	-46 537,66
28183000	AMORTS MAT. BUREAU INF	-47 675,96	-47 264,23
	Total Immobilisations corporelles	386 174,24	402 164,16
Autres participations		**10 510,90**	**510,90**
26100000	TITRES DE PARTICIPAT.	10 510,90	510,90
Créances ratt. à des participations		**1 500,00**	**0,00**
26700000	CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	1 500,00	0,00
Autres immobilisations financières		**6 259,00**	**16 259,00**
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.	6 259,00	16 259,00
	Total Immobilisations financières	18 269,90	16 769,90
	TOTAL Actif immobilisé	515 649,14	530 139,06
Matières premières, approv.		**52 023,97**	**42 410,16**
31000000	MATIERES PREMIERES	37 933,31	28 248,90
32610000	EMBALLAGES PERDUS	14 090,66	14 161,26

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Bilan Actif		30/09/2019	30/09/2018
	Total Actif circulant - Stocks	52 023,97	42 410,16
Clients et comptes rattachés		**202 515,66**	**195 600,27**
41110000	CLIENTS	202 515,66	187 041,33
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	0,00	8 558,94
Prov. clients et comptes ratt.		**0,00**	**-7 955,36**
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	0,00	-7 955,36
Autres créances		**52 719,23**	**91 259,73**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 004,21	2 141,63
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 555,79	11 572,84
42500000	PERSONNEL AVANCES	1 136,70	868,21
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	1 076,63	0,00
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	0,00	26 328,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	2 635,65	3 776,95
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	6 464,16	4 251,10
45512000	JESYLEM	24 322,00	42 321,00
46720000	JESYLEM	3 524,09	0,00
Prov. autres créances		**-1 000,00**	**0,00**
49010000	DEPRECIATION EMBALLAGES A RENDRE	-1 000,00	0,00
	Total Créances	254 234,89	278 904,64
Valeurs mobilières de placement		**63 697,88**	**63 596,03**
50810000	AUTRES VMP	63 697,88	63 596,03
Disponibilités		**132 484,78**	**194 534,00**
51214000	BANQUE CRCA	26 103,66	4 861,44
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	4 219,31	22 660,64
51218000	LCL	100 825,70	165 498,30
53300000	CAISSE ESPECES	1 336,11	1 513,62
	Total Divers	196 182,66	258 130,03
Charges constatées d'avance		**8 188,85**	**7 993,48**
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 188,85	7 993,48
	Total Actif circulant	510 630,37	587 438,31
	TOTAL ACTIF	**1 026 279,51**	**1 117 577,37**

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Bilan Passif		30/09/2019	30/09/2018
Capital		**100 000,00**	**100 000,00**
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
Réserve légale		**10 000,00**	**10 000,00**
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		**357 772,88**	**352 753,48**
10630000	RESERVE FACULTATIVE	357 772,88	352 753,48
Résultat de l'exercice		**29 517,63**	**55 019,40**
	Résultat de l'exercice	29 517,63	55 019,40
	Capitaux propres	497 290,51	517 772,88
Provisions pour risques		**22 093,03**	**16 625,29**
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	22 093,03	16 625,29
	Provisions	22 093,03	16 625,29
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**162 967,82**	**195 219,06**
16421800	PRET BATIMENT	130 627,96	157 618,67
16421900	PRET N°2 BATIMENT	31 474,50	37 077,25
16884200	INTERETS COURUS	27,97	33,58
51860000	INTERETS COURUS	837,39	489,56
	Emprunts et dettes assimilées	162 967,82	195 219,06
Avances et acomptes reçus sur commandes		**71 105,71**	**35 175,00**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	71 105,71	35 175,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**82 478,24**	**140 113,94**
40110000	FOURNISSEURS	46 207,49	109 852,67
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	36 270,75	30 261,27
Dettes fiscales et sociales		**190 344,20**	**202 274,29**
42110000	REMUNERATIONS DUS	1 967,71	43 020,17
42820000	PROV CONGES A PAYER	32 780,00	29 766,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	42 800,00	23 200,00
43100000	SECURITE SOCIALE	20 892,00	27 974,00
43710000	RETRAITE IREC	4 778,94	6 547,82
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	1 759,43	1 085,73
43730000	PREVOYANCE AGRR	1 948,01	1 948,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	5 212,54	4 733,10
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	1 452,65	1 424,86
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	12 456,40	11 311,08
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	30 238,27	21 744,00
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 243,20	0,00
44551000	TVA A DECAISSER	5 539,00	4 811,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	19 032,59	18 301,48
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	8 243,46	6 407,04
Autres dettes		**0,00**	**10 396,91**
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	0,00	1 600,00
46720000	JESYLEM	0,00	8 796,91
	Dettes	272 822,44	352 785,14

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2019	30/09/2018
Dettes et produits constatés d'avance	506 895,97	583 179,20
Total du Passif	**1 026 279,51**	**1 117 577,37**

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2019	30/09/2018	%
Production vendue (biens)		**1 922 895,68**	**1 932 351,05**	**-0.49**
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	92 273,00	64 310,69	43.48
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	217 624,96	204 305,74	6.52
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	987 329,63	1 031 562,48	-4.29
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	543 663,00	556 965,49	-2.39
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	10 546,85	9 755,27	8.11
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	18 843,33	14 950,53	26.04
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	52 614,91	50 500,85	4.19
	Chiffre d'affaires net	1 922 895,68	1 932 351,05	4.19
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**42 953,47**	**33 292,55**	**29.02**
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	16 625,29	18 678,32	-10.99
78174000	REP.PROV.SUR CREANCES	7 955,36	0,00	NS
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	3 115,73	0,00	NS
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	15 257,09	14 614,23	4.4
Autres produits d'exploitation		**461,09**	**4 391,78**	**-89.5**
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	461,09	454,57	1.43
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	0,00	3 937,21	-100
	Produits d'exploitation	*1 966 310,24*	*1 970 035,38*	
Achats matières et approvisionnements		**532 951,10**	**527 357,83**	**1.06**
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	48 660,44	57 613,54	-15.54
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	4 767,09	4 257,01	11.98
60102000	ACHATS STOCKES TR	441 255,22	431 540,05	2.25
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	56 642,50	48 888,38	15.86
60910000	RRR OBTENUS	-18 374,15	-14 941,15	22.98
Variation de stocks mat. et approv.		**-9 613,81**	**3 569,54**	**-369.33**
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	-9 684,41	5 306,02	-282.52
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	70,60	-1 736,48	-104.07
Autres achats et charges externes		**344 293,74**	**361 744,63**	**-4.82**
60610000	EAU CORBEILLES	7 512,84	8 211,45	-8.51
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	19 158,63	19 310,03	-0.78
60611000	GAZ BUTANE	7 436,00	5 912,66	25.76
60620000	CARBURANT	20 965,01	20 787,82	0.85
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	7 222,08	8 257,66	-12.54
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	1 415,07	2 587,75	-45.32
60680000	PETITS MATERIELS	12 109,56	14 077,68	-13.98
61250000	CREDIT BAIL MOBILIER	8 212,27	5 610,72	46.37
61320000	LOCATION IMMOBILIER	0,00	200,00	-100
61350000	LOCATION MOBILIERES	360,00	360,00	
61350100	LOCATION VAISSELLE	36 445,90	50 411,95	-27.7
61350200	LOCATION CAMIONS	5 280,21	6 995,34	-24.52
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	15 384,13	5 892,23	161.09
61350400	LOCATION NAPPAGE	26 210,84	30 955,31	-15.33
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	12 190,94	11 603,50	5.06
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	1 240,00	1 240,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	2 548,80	2 548,80	
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	11 888,85	11 316,00	5.06
61351300	LOCATION AUDI A3	1 148,48	5 935,80	-80.65
61351400	LOCATION IVECO 35C14CF	11 888,85	11 316,00	5.06
61351500	LOCATION BMW FINANCIAL	6 743,40	0,00	NS
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	9 393,22	18 105,96	-48.12
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	8 920,65	5 793,20	53.98
61560000	MAINTENANCE	10 297,52	9 029,00	14.05
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	7 200,52	13 263,63	-45.71
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	2 099,68	1 005,81	108.76

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2019	30/09/2018	%
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	0,00	23,50	-100
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	32 995,00	35 690,48	-7.55
62260000	HONORAIRES	11 372,82	13 512,53	-15.84
62261000	HONORAIRES DIVERS	0,00	486,35	-100
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	51,04	95,23	-46.4
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	70,00	180,00	-61.11
62370000	PUBLICITE	8 814,18	6 502,67	35.55
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	4 000,00	1 643,90	143.32
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	16 293,42	17 576,05	-7.3
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	6 239,06	5 272,88	18.32
62700000	SERVICES BANCAIRES	4 838,44	4 300,04	12.52
62810000	COTISATIONS PROFESSION	6 346,33	5 732,70	10.7
Impôts, taxes et versements assimilés		**34 508,76**	**33 715,77**	**2.35**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	4 560,00	4 742,00	-3.84
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	13 120,30	13 640,25	-3.81
63330000	FORMATION ORGANISME	1 167,50	200,00	483.75
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	3 199,50	3 321,00	-3.66
63512000	TAXE FONCIERE	2 424,00	1 684,00	43.94
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	8 460,84	9 582,52	-11.71
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	710,00	546,00	30.04
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	866,62	0,00	NS
Salaires et traitements		**712 737,61**	**697 457,94**	**2.19**
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	703 739,99	699 376,94	0.62
64120000	CONGES PAYES	3 014,00	-1 919,00	-257.06
64145000	INDEMNITES LICENCIEM.	5 983,62	0,00	NS
Charges sociales		**236 281,16**	**230 648,92**	**2.44**
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	1 145,32	-729,22	-257.06
64510000	COTISATIONS URSSAF	178 796,05	211 329,79	-15.39
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	12 979,63	11 830,26	9.72
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	43 259,66	22 879,29	89.08
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	7 840,00	24 397,91	-67.87
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 414,50	1 275,52	10.9
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	563,00	659,37	-14.62
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	-9 717,00	-40 994,00	-76.3
Dot. amort. sur immobilisations		**41 204,52**	**40 464,38**	**1.83**
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	41 204,52	40 464,38	1.83
Dot. prov. sur actif circulant		**1 000,00**	**0,00**	**NS**
68173000	DOT PROV DEPRECIATION ELTS ACTIF	1 000,00	0,00	NS
Dot. prov. pour risques et charges		**22 093,03**	**16 625,29**	**32.89**
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	22 093,03	16 625,29	32.89
Autres charges d'exploitation		**8 105,94**	**144,49**	**NS**
65400000	PERTES/CREANCES IRREC.	7 955,36	0,00	NS
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	150,58	144,49	4.21
	Charges d'exploitation	*1 923 562,05*	*1 911 728,79*	
	Résultat d'exploitation	42 748,19	58 306,59	
Autres intérêts et produits assimilés		**105,37**	**483,15**	**-78.19**
76400000	PRODUITS FINANCIERS	105,37	483,15	-78.19
	Produits financiers	*105,37*	*483,15*	

ABEILLE ROYALE

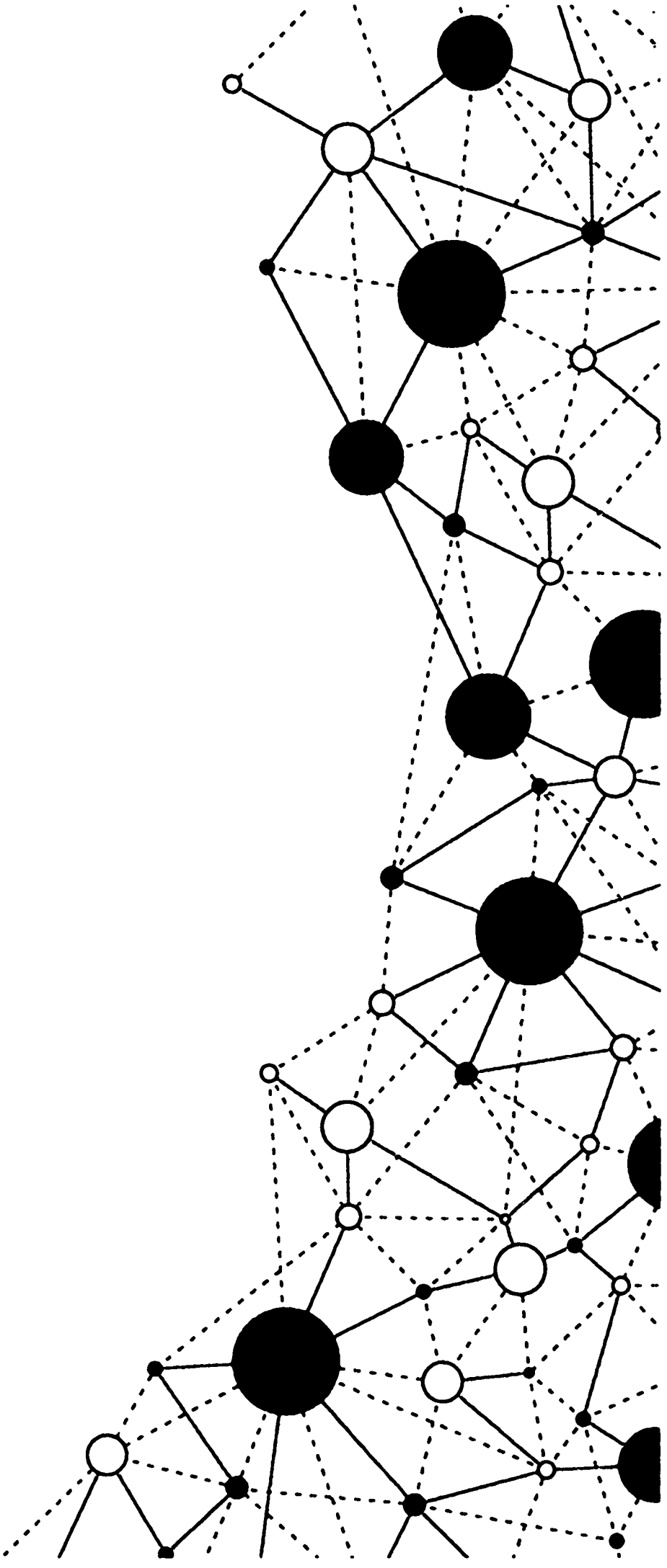
Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2019	30/09/2018	%
Intérêts et charges assimilées	**1 162,93**	**1 132,34**	**2.7**
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 162,93	1 132,34	2.7
Charges financières	*1 162,93*	*1 132,34*	
Résultat financier	-1 057,56	-649,19	
Résultat courant	41 690,63	57 657,40	
Charges exceptionnelles op. gestion	**450,00**	**0,00**	**NS**
67120000 PENALITES AMENDES	450,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles	450,00	0,00	
Résultat exceptionnel	-450,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices	**11 723,00**	**2 638,00**	**344.39**
69810000 IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	11 723,00	2 638,00	344.39
Bénéfice ou perte	**29 517,63**	**55 019,40**	

KPMG

ABEILLE ROYALE

Gestion



ABEILLE ROYALE

	Biens	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018		Financements	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	386	402	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	495	492
	Participations et créances rattachées	12	1		Capital et réserves	468	463
	Autres immobilisations financières	6	16		- Non valeurs		
	Titres de placement	64	64		Plus ou moins-values latentes		
	Autres immobilisations	111	111		Associés	-24	-42
					Résultat de l'exercice (+ ou -)	30	55
					Subventions (nettes)		
					Provisions pour pertes et charges	22	17
					Financements à long et moyen terme	162	195
	TOTAL BIENS STABLES (II)	579	594		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	657	687
	Fonds de roulement négatif (I-II)	[illegible]	[illegible]		Fonds de roulement (I-II)	78	93
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	52	42	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	82	140
	Clients et cptes rattachés	203	188		Autres dettes d'exploitation	260	239
	Autres valeurs	32	31				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	287	261		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	343	379
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)	[illegible]	[illegible]		Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	56	119
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société		
					Crédit d'escompte		
	Impôt société		26		Dettes différées		
					Fournisseurs d'immobilisations		
	Liquidités	132	195		Découvert bancaire		
	Divers	4			Divers	2	9
	TOTAL LIQUIDITES (VI)	136	221		TOTAL FINANCEMENTS A COURT TERME (V)	2	9
	Trésorerie positive (VI-V)	134	212		Trésorerie négative (V-VI)	[illegible]	[illegible]
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	1 002	1 075		Total des financements (I+III+V)	1 002	1 075

Tableau de financement

ABEILLE ROYALE

Période : 01/10/2018 30/09/2019

Situation au 30/09/2018		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		[illegible] 93		EFE [illegible] 119		[illegible] 212
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		89			
	Variations des :					
	Stocks			10		
	Clients et comptes rattachés			15		
	Autres valeurs			1		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				-58	
	Autres dettes d'exploitation				21	
		89		[illegible] 62		27
Répartition	Coût ou produit net de financement	1				
	Impôt sur les bénéfices	12				
	Participation					
	CAF [illegible] 76					
	Distribution / Prélèvements	50				
	AF [illegible] 269					
		[illegible] 63				-63
Investissement	Investissements : non financiers	25				
	financiers	2				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		[illegible] 27				-27
Financement	Apports en capital					
	Emprunts souscrits					
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	33				
	Autres financements		18			
		[illegible] 15				-15
Situation au 30/09/2019		FDR [illegible] 178	- EFE	[illegible] 56	=	[illegible] 134

(1) EBE corrigé

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2019	30/09/2018	%
Production vendue H.T.		**1 922 895,68**	**1 932 351,05**	**-0.49**
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	92 273,00	64 310,69	43.48
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	217 624,96	204 305,74	6.52
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	987 329,63	1 031 562,48	-4.29
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	543 663,00	556 965,49	-2.39
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	10 546,85	9 755,27	8.11
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	18 843,33	14 950,53	26.04
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	52 614,91	50 500,85	4.19
Consommations en provenance de tiers		**-864 515,30**	**-892 672,00**	**-3.15**
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	-48 660,44	-57 613,54	-15.54
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	-4 767,09	-4 257,01	11.98
60102000	ACHATS STOCKES TR	-441 255,22	-431 540,05	2.25
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	-56 642,50	-48 888,38	15.86
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	9 684,41	-5 306,02	-282.52
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	-70,60	1 736,48	-104.07
60610000	EAU CORBEILLES	-7 512,84	-8 211,45	-8.51
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	-19 158,63	-19 310,03	-0.78
60611000	GAZ BUTANE	-7 436,00	-5 912,66	25.76
60620000	CARBURANT	-20 965,01	-20 787,82	0.85
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	-7 222,08	-8 257,66	-12.54
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	-1 415,07	-2 587,75	-45.32
60680000	PETITS MATERIELS	-12 109,56	-14 077,68	-13.98
60910000	RRR OBTENUS	18 374,15	14 941,15	22.98
61320000	LOCATION IMMOBILIER	0,00	-200,00	-100
61350000	LOCATION MOBILIERES	-360,00	-360,00	
61350100	LOCATION VAISSELLE	-36 445,90	-50 411,95	-27.7
61350200	LOCATION CAMIONS	-5 280,21	-6 995,34	-24.52
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	-15 384,13	-5 892,23	161.09
61350400	LOCATION NAPPAGE	-26 210,84	-30 955,31	-15.33
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	-12 190,94	-11 603,50	5.06
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	-1 240,00	-1 240,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	-2 548,80	-2 548,80	
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	-11 888,85	-11 316,00	5.06
61351300	LOCATION AUDI A3	-1 148,48	-5 935,80	-80.65
61351400	LOCATION IVECO 35C14CF	-11 888,85	-11 316,00	5.06
61351500	LOCATION BMW FINANCIAL	-6 743,40	0,00	NS
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	-9 393,22	-18 105,96	-48.12
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	-8 920,65	-5 793,20	53.98
61560000	MAINTENANCE	-10 297,52	-9 029,00	14.05
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	-7 200,52	-13 263,63	-45.71
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	-2 099,68	-1 005,81	108.76
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	0,00	-23,50	-100
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	-32 995,00	-35 690,48	-7.55
62260000	HONORAIRES	-11 372,82	-13 512,53	-15.84
62261000	HONORAIRES DIVERS	0,00	-486,35	-100
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	-51,04	-95,23	-46.4
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	-70,00	-180,00	-61.11
62370000	PUBLICITE	-8 814,18	-6 502,67	35.55
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	-4 000,00	-1 643,90	143.32
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	-16 293,42	-17 576,05	-7.3
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	-6 239,06	-5 272,88	18.32
62700000	SERVICES BANCAIRES	-4 838,44	-4 300,04	12.52
62810000	COTISATIONS PROFESSION	-6 346,33	-5 732,70	10.7
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	3 115,73	0,00	NS
Redevances crédit-bail non retrait.		-8 212,27	-5 610,72	46.37
Impôts et taxes		**-34 508,76**	**-33 715,77**	**2.35**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	-4 560,00	-4 742,00	-3.84
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	-13 120,30	-13 640,25	-3.81
63330000	FORMATION ORGANISME	-1 167,50	-200,00	483.75
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	-3 199,50	-3 321,00	-3.66
63512000	TAXE FONCIERE	-2 424,00	-1 684,00	43.94
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	-8 460,84	-9 582,52	-11.71
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	-710,00	-546,00	30.04

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2019	30/09/2018	%
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	-866,62	0,00	NS
Charges de personnel		**-933 761,68**	**-913 492,63**	**2.22**
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	-703 739,99	-699 376,94	0.62
64120000	CONGES PAYES	-3 014,00	1 919,00	-257.06
64145000	INDEMNITES LICENCIEM.	-5 983,62	0,00	NS
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-1 145,32	729,22	-257.06
64510000	COTISATIONS URSSAF	-178 796,05	-211 329,79	-15.39
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	-12 979,63	-11 830,26	9.72
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	-43 259,66	-22 879,29	89.08
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	-7 840,00	-24 397,91	-67.87
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	-1 414,50	-1 275,52	10.9
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	-563,00	-659,37	-14.62
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	9 717,00	40 994,00	-76.3
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	15 257,09	14 614,23	4.4
Autres produits et charges de gestion courante		**-7 644,85**	**4 247,29**	**-279.99**
65400000	PERTES/CREANCES IRREC.	-7 955,36	0,00	NS
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	-150,58	-144,49	4.21
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	461,09	454,57	1.43
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	0,00	3 937,21	-100
Produits et charges de gestion exceptionnels		**-450,00**	**0,00**	**NS**
67120000	PENALITES AMENDES	-450,00	0,00	NS
Dot. / Repr. prov. à caractère de charges		**6 955,36**	**0,00**	**NS**
68173000	DOT PROV DEPRECIATION ELTS ACTIF	-1 000,00	0,00	NS
78174000	REP.PROV.SUR CREANCES	7 955,36	0,00	NS
Coût - Produit net de financement		**-1 057,56**	**-649,19**	**62.9**
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	-1 162,93	-1 132,34	2.7
76400000	PRODUITS FINANCIERS	105,37	483,15	-78.19
Impôt sur les bénéfices		**-11 723,00**	**-2 638,00**	**344.39**
69810000	IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	-11 723,00	-2 638,00	344.39
Dot. / Repr. amort. prov. classées en FdR		**-46 672,26**	**-38 411,35**	**21.51**
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	-41 204,52	-40 464,38	1.83
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	-22 093,03	-16 625,29	32.89
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	16 625,29	18 678,32	-10.99

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Situation financière Emplois		30/09/2019	30/09/2018
Immobilisations corporelles		**386 174,24**	**402 164,16**
21100000	TERRAINS	26 449,90	26 449,90
21310000	CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000	AGENCEMENTS CONSTRUCT.	737 583,52	736 037,52
21540000	MATERIEL LABORATOIRE	88 453,97	82 079,97
21541000	MATERIEL RECEPTION	93 772,52	86 374,14
21810000	INSTALLATION ET AGENCT	128 988,61	119 908,22
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	47 449,77	47 449,77
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF	49 016,83	48 201,00
28131000	AMORTS CONSTRUCTIONS	-50 510,91	-48 494,01
28135000	AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-512 691,67	-488 751,05
28154000	AMORTS DU MATERIEL	-142 980,83	-134 308,53
28181000	AMORTS INSTAL.AGENCTS	-85 255,56	-79 825,90
28182000	AMORTS MAT. TRANSPORT	-47 270,97	-46 537,66
28183000	AMORTS MAT. BUREAU INF	-47 675,96	-47 264,23
Participations et créances rattachées		**12 010,90**	**510,90**
26100000	TITRES DE PARTICIPAT.	10 510,90	510,90
26700000	CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	1 500,00	0,00
Autres immobilisations financières		**6 259,00**	**16 259,00**
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.	6 259,00	16 259,00
Titres de placement		**63 697,88**	**63 596,03**
50810000	AUTRES VMP	63 697,88	63 596,03
Autres immobilisations		**111 205,00**	**111 205,00**
20600000	DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000	FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
Stocks		**52 023,97**	**42 410,16**
31000000	MATIERES PREMIERES	37 933,31	28 248,90
32610000	EMBALLAGES PERDUS	14 090,66	14 161,26
Clients et comptes rattachés		**202 515,66**	**187 644,91**
41110000	CLIENTS	202 515,66	187 041,33
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	0,00	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	0,00	-7 955,36
Autres valeurs		**32 061,99**	**30 604,21**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 004,21	2 141,63
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 555,79	11 572,84
42500000	PERSONNEL AVANCES	1 136,70	868,21
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	1 076,63	0,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	2 635,65	3 776,95
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	6 464,16	4 251,10
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 188,85	7 993,48
49010000	DEPRECIATION EMBALLAGES A RENDRE	-1 000,00	0,00
Impôt société		**0,00**	**26 328,00**
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	0,00	26 328,00
Liquidités		**132 484,78**	**194 534,00**
51214000	BANQUE CRCA	26 103,66	4 861,44
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	4 219,31	22 660,64
51218000	LCL	100 825,70	165 498,30
53300000	CAISSE ESPECES	1 336,11	1 513,62

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Situation financière Emplois	30/09/2019	30/09/2018
Divers	3 524,09	0,00
46720000 JESYLEM	3 524,09	0,00

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Situation financière Ressources		30/09/2019	30/09/2018
Capital et réserves		**467 772,88**	**462 753,48**
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00
10630000	RESERVE FACULTATIVE	357 772,88	352 753,48
Groupe Associés		**-24 322,00**	**-42 321,00**
45512000	JESYLEM	-24 322,00	-42 321,00
Provisions pour pertes et charges		**22 093,03**	**16 625,29**
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	22 093,03	16 625,29
Financement à long et moyen terme		**162 102,46**	**194 695,92**
16421800	PRET BATIMENT	130 627,96	157 618,67
16421900	PRET N°2 BATIMENT	31 474,50	37 077,25
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés		**82 478,24**	**140 113,94**
40110000	FOURNISSEURS	46 207,49	109 852,67
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	36 270,75	30 261,27
Autres dettes d'exploitation		**260 206,71**	**239 049,29**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	71 105,71	35 175,00
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	0,00	1 600,00
42110000	REMUNERATIONS DUS	1 967,71	43 020,17
42820000	PROV CONGES A PAYER	32 780,00	29 766,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	42 800,00	23 200,00
43100000	SECURITE SOCIALE	20 892,00	27 974,00
43710000	RETRAITE IREC	4 778,94	6 547,82
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	1 759,43	1 085,73
43730000	PREVOYANCE AGRR	1 948,01	1 948,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	5 212,54	4 733,10
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	1 452,65	1 424,86
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	12 456,40	11 311,08
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	30 238,27	21 744,00
44551000	TVA A DECAISSER	5 539,00	4 811,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	19 032,59	18 301,48
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	8 243,46	6 407,04
Divers		**2 108,56**	**9 320,05**
16884200	INTERETS COURUS	27,97	33,58
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 243,20	0,00
46720000	JESYLEM	0,00	8 796,91
51860000	INTERETS COURUS	837,39	489,56

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Tableau de financement		30/09/2019	30/09/2018
Variation stocks : N-(N-1)		**52 023,97**	**42 410,16**
31000000	MATIERES PREMIERES	37 933,31	28 248,90
32610000	EMBALLAGES PERDUS	14 090,66	14 161,26
Clients et comptes rattachés : N-(N-1)		**202 515,66**	**187 644,91**
41110000	CLIENTS	202 515,66	187 041,33
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	0,00	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	0,00	-7 955,36
Autres valeurs d'exploitation : N-(N-1)		**32 061,99**	**30 604,21**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 004,21	2 141,63
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 555,79	11 572,84
42500000	PERSONNEL AVANCES	1 136,70	868,21
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	1 076,63	0,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	2 635,65	3 776,95
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	6 464,16	4 251,10
48600000	CHARGES D'AVANCE	8 188,85	7 993,48
49010000	DEPRECIATION EMBALLAGES A RENDRE	-1 000,00	0,00
Fournisseurs d'exploitation : N-(N-1)		**-82 478,24**	**-140 113,94**
40110000	FOURNISSEURS	-46 207,49	-109 852,67
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	-36 270,75	-30 261,27
Autres dettes d'exploitation : N-(N-1)		**-260 206,71**	**-239 049,29**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	-71 105,71	-35 175,00
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	0,00	-1 600,00
42110000	REMUNERATIONS DUS	-1 967,71	-43 020,17
42820000	PROV CONGES A PAYER	-32 780,00	-29 766,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	-42 800,00	-23 200,00
43100000	SECURITE SOCIALE	-20 892,00	-27 974,00
43710000	RETRAITE IREC	-4 778,94	-6 547,82
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	-1 759,43	-1 085,73
43730000	PREVOYANCE AGRR	-1 948,01	-1 948,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	-5 212,54	-4 733,10
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	-1 452,65	-1 424,86
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	-12 456,40	-11 311,08
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	-30 238,27	-21 744,00
44551000	TVA A DECAISSER	-5 539,00	-4 811,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	-19 032,59	-18 301,48
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	-8 243,46	-6 407,04
Coût ou produit net de financement		**1 057,56**	**0,00**
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	1 162,93	0,00
76400000	PRODUITS FINANCIERS	-105,37	0,00
Impôt sur les bénéfices		**11 723,00**	**0,00**
69810000	IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	11 723,00	0,00
Distributions et prélèvements		**50 000,00**	**0,00**
Dividendes		50 000,00	0,00
Investissements non financiers		**25 214,60**	**0,00**
Acq. Aménagements constructions		1 546,00	0,00
Acq. Agencements divers		9 080,39	0,00
Acq. Matériel outillage industr.		13 772,38	0,00
Acq. Matériel bureau, mobilier		815,83	0,00

Tableau de financement (détail)

ABEILLE ROYALE

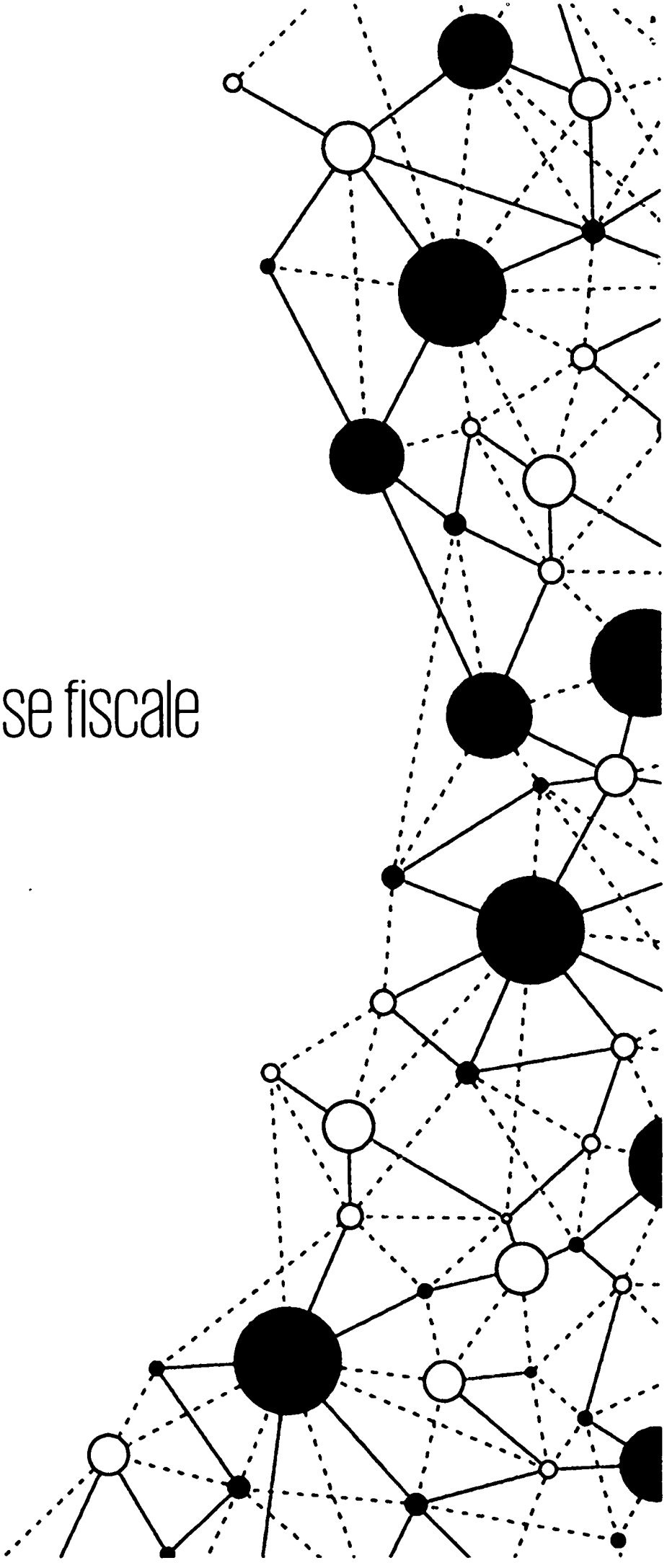
Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 (Bilan)

Tableau de financement	30/09/2019	30/09/2018
Investissements financiers	**1 601,85**	**0,00**
Val. brute titres plac. FDR acquis	101,85	0,00
Acq. Créances ratt. participations	1 500,00	0,00
Vir. Prêts et autres immob. fin.	-10 000,00	0,00
Vir. Titres de participations	10 000,00	0,00
Remboursement emprunts	**32 593,46**	**0,00**
Emprunts remboursés	32 593,46	0,00
Autres financements : + N-(N-1)	**24 322,00**	**42 321,00**
45512000 JESYLEM	24 322,00	42 321,00

KPMG

ABEILLE ROYALE

Déclaration et liasse fiscale



edi-tdfc

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102018	et clos le	30092019

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société: SAS ABEILLE ROYALE

SIRET 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 1 5

Adresse du siège social:

Adresse du principal établissement: 4 Rue de Bordeaux

45490 CORBEILLES EN GÂTINAIS

Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME 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

SIRET 8 0 0 2 6 4 6 2 4 0 0 0 1 9

B ACTIVITÉ

Activités exercées: Services des traiteurs

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*: -58920 — Bénéfice imposable à 28%: 105075 — Déficit

Bénéfice imposable à 15%

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, art. 44 *sexies*-0 A — Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies*

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

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* — Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A — Autres dispositifs

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

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater* W — dans le secteur du logement social, art. 244 *quater* X

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

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

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État 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-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée: X — CIEL

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG 47 rue Jean Jaurès 45200 Montargis Tél:	Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Date: Lieu: Qualité et nom du signataire: Signature:

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065).

edi-tdfc

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS ABEILLE ROYALE — 30092019

H 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	50000	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant 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 (e à h)	50000

I 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. 48-1 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

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à Pour les SARL 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.

1	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. 2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement: Indemnités forfaitaires 5	Remboursements 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6: Indemnités forfaitaires 7	Remboursements 8

J 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)

K 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 (6)		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 (6)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

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 GÂTINAIS — 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 01 2019

			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	838428	AQ 563202	275225
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	182226	AS 142980	39245
	Autres immobilisations corporelles	AT	225455	AU 180202	45252
	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	10510	CV	10510
	Créances rattachées à des participations	BB	1500	BC	1500
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	6259	BI	6259
	TOTAL (II)	BJ	1402035	BK 886385	515649
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	52023	BM	52023
	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	202515	BY	202515
	Autres créances (3)	BZ	52719	CA 1000	51719
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : . . . . .)	CD	63697	CE	63697
	Disponibilités	CF	132484	CG	132484
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8188	CI	8188
	TOTAL (III)	CJ	511630	CK 1000	510630
	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	1913665	IA 887385	1026279

Renvois (1) Dt droit au bail	11205	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	7759	(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

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

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

Exercice N : 30092019

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100000)	DA	100000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	357772
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	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	29517
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	497290
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	22093
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	22093
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	162967
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	71105
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	82478
	Dettes fiscales et sociales	DY	190344
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	506895
	Écarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1026279

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	435790
(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.

cdi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052

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

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD	1922895	FE		FF	1922895	
	Production vendue : services *	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1922895	FK		FL	1922895	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	42953	
	Autres produits (1) (11)					FQ	461	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1966310	
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	532951	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	-9613	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	344293	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	34508	
	Salaires et traitements *					FY	712737	
	Charges sociales (10)					FZ	236281	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	41204	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	1000	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	22093	
	Autres charges (12)					GE	8105	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1923562	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	42748	
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	105	
	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	105	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1162	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1162	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-1057	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	41690	

(1) XXOS voir tableau n° 2053 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-rdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

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	450
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	450
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	-450
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	11723
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1966415
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1936897
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	29517

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)	IG	
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	
	- - Crédit bail immobilier	HQ	8212
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 *bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6 *ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25* % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	18372
(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
Détail en annexe		

(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.

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N, clos le : 30092019

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	450
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	450
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092019 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		DS		DJ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	111205	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	26449	KH		KI	
	Constructions : Sur sol propre	Durée (composants) LJ	KJ	100845	KK		KL	
	Constructions : Sur sol d'autrui	Durée (composants) MI	KM		KN		KO	
	Constructions : Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Durée (composants) MZ	KP	736037	KQ		KR	1546
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Durée (composants) MG	KS	168454	KT		KU	13772
	Autres immobilisations corporelles : Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	119908	KW		KX	9080
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de transport *		KY	47449	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles : Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	48201	LC		LD	815
	Autres immobilisations corporelles : Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LJ		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	1247345	LO		LP	25214
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		SG		SM		ST	
	Autres participations		SL	510	SV		SW	1500
	Autres titres immobilisés		IP		IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	16259	IU		IV	
		TOTAL IV	LQ	16769	LR		LS	1500
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1375320	ØH		ØJ	26714

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		OÔ		DØ		D*	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	111205	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	26449	IZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	100845	MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am des constructions	IS		MG		MH	737583	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	182226	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	128988	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	47449	MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	49016	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG		NH	1272560	NJ	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		MV		OW	
	Autres participations		IØ	-10000	ØX		ØY	12010	ØZ	
	Autres titres immobilisés		II		ZB		ZC		ZD	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	10000	ZF		ZF	6259	ZG	
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	18269	ZH	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	1402035	ØM	

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

edi-rdfc

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE 30092019

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	48494	PN	2016	PO		PQ	50510
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	488751	PW	23940	PX		PY	512691
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	134308	QA	8672	QB		QC	142980
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	79825	QE	5429	QF		QG	85255
	Matériel de transport	QH	46537	QI	733	QJ		QK	47270
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	47264	QM	411	QN		QO	47675
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	845181	QV	41204	QW		QX	886385
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	845181	ØP	41204	ØQ		ØR	886385

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement 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 informa. 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 (NP + NQ + NR)	NW		Total général (NS + NT + NU)	NY			Total général (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

edi-tdfc

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092019 — 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 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	16625	5W	22093	5X	16625	5Y	22093
	TOTAL II	5Z	16625	TV	22093	TW	16625	TX	22093
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	7955	6U		6V	7955	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	1000	6Z		7A	1000
	TOTAL III	7B	7955	TY	1000	TZ	7955	UA	1000
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	24580	UB	23093	UC	24580	UD	23093
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	23093	UF	24580		
	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 CGI — I0

(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

DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS ABEILLE ROYALE 30092019

Nature	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
PIDR	16625	22093	16625	22093

DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

SAS ABEILLE ROYALE 30092019

Nature	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Prov emballages à rendre		1000		1000

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2057

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — 30092019 — 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	1500	UM	1500	UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	6259	UV	6259	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	202515		202515		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * / Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1136		1136		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1076		1076		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9099		9099		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	24322		24322		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	17084		17084		
	Charges constatées d'avance	VS	8188		8188		
	TOTAUX	VT	271182	VU	271182	VV	
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — 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	837		837		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	162130		162130		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	82478		82478		
Personnel et comptes rattachés		8C	77547		77547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	78738		78738		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	24571		24571		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9486		9486		
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	435790	VZ	435790		
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	32593				

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

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐* — Exercice N, clos le : 31/01/2012 (01)

I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 29517

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
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	6004		XE	6714
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WP		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	710			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB				
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	22093	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)	XX			XW	22543
Amendes et pénalités	WJ	450	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-NOT-SD)							I7	11723
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 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)	I8
	– imposées au 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	2000
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 Q)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
TOTAL I							WR	72497

II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personne 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-SD, cadre III)		WU 16625

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (12,80 % 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 cotisations * — Entreprises nouvelles - Cheptel d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF
Pôle de compétitivité hors CIF (art. 44 undecies)	L6		Société investissement immobilier cotée (art. 208 C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 undecies)	PA	
ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité (art. 44 quindecies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		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 — dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	0	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	Z1			XG	9717
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	0

III. RÉSULTAT FISCAL — TOTAL II — XH : 26342

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	46155	
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	46155	XO

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

edi-tdfc

⑩ **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE 30092019 — 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	45236

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	22093	8Y	16625
	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	22093	YO	16625
		ligne WI		ligne WU

ANNEXE 2058B CADRE 2

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			

* 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.

PRODUITS A RECEVOIR

CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092019 — Annexe 2058 B - Cadre II

MONTANT A L'OUVERTURE	124812	
MONTANT UTILISÉ	124812	
MONTANT RÉSIDUEL		
MONTANT COMPTABILISÉ	163654	
MONTANT A LA CLÔTURE	163654	

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	32780	32780		
		Charges sociales provisionnées	12456	12456		
		Charges fiscales provisionnées				
		SOUS-TOTAL	45236	45236		
	INTÉRÊTS COURUS	Immob.fin., emprunts et assimilés	27	27		
		Participations groupes				
		Participations hors groupes				
		Sociétés en participation				
		Clients, fournisseurs				
		Associés				
		Banques et val.mob.de placement	837	837		
		Concours bancaires courants				
11555		RRR à obtenir, fact.et avoirs à recevoir	36270	36270		
		RRR à accorder, fact.et avoirs à établir				
		Participation des salariés				
		Personnel	42800	42800		
1076		Sécurité sociale	30238	30238		
		Etat	8243	8243		
		Produits et charges externes diverses				
12632		TOTAL	163654	163654		

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 : 30092019

	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	22093	16625
	TOTAL	22093	16625
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 2018	9717
Dons	2000		
TOTAL WQ	2000	TOTAL XG	9717

edi-tdfc

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

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			Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB		
				– Autres réserves	ZD		55019
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	55019		Dividendes	ZE		50000
				Autres répartitions	ZF		
Prélèvements sur les réserves	ØE	50000		Report à nouveau	ZG		
TOTAL I	ØF	105019		ØB le total I doit obligatoirement être égal au total II TOTAL II	ZH		105019

RENSEIGNEMENTS DIVERS

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	
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		)	XQ	131330
	– Personnel extérieur à l'entreprise				YU	
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	44418
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	6346	)	ST	168544
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	344293
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW	3199
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		)	9Z	31309
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				YX	34508
TVA	– Montant de la TVA collectée				YY	194217
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	110773
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *				ØB	684139
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%
	– Numéro de centre 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
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice				RG	
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies				RH	

RÉGIME DE GROUPE *																				
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	46155	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	JP													
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	8	0	0	2	6	4	6	2	4	0	0	0	1	9		

(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).

edi-tdfc

⑫ DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A

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 12,8 %	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						
		CADRE C autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

(A) (B) (C)

* 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

edi-tdfc

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B

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				

	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
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		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

edi-tdfc

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

DGFiP N° 2059-C

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

* Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
* Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②.	
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) ①.	
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) ①.	

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

Origine ①		Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des cinq 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 ②-④-⑤-⑥-⑤ ⑦
		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) ⑤	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 cinq 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 2017.

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

edi-tdfc

(15) **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D

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

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

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.

edi-tdfc

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E

Désignation de l'entreprise: SAS ABEILLE ROYALE			Néant ☐
Exercice ouvert le: 01102018 et clos le: 30092019			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	19
	Dont apprentis	YF	
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1922895
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	1922895
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	461
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	9613
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	18372
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	28447
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	532951
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	204751
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	8105
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes 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	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	745808
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	1205535
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).		SA	1205535

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne ON)	GX	1922895	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	19
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	1922895
Période de référence	GY	01/10/2018	GZ	30/09/2019	
Date de cessation			HR		

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

edi-tdfc

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059F

(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 : 30/09/2019 N° SIRET : 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) : 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL : 45490 VILLE : CORBEILLES EN GÂTINAIS

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) : 802646240 % 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 MLLE pour Mademoiselle

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

edi-tdfc

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFiP N° 2059-G

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 ☒ *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2019

N° SIRET 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL 45490 VILLE CORBEILLES EN GÂTINAIS

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.

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

1330-CVAE

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Déclaration de la valeur ajoutée et des effectifs salariés

(Articles 1586 ter à 1586 nonies du code général des impôts)

Dénomination	SAS ABEILLE ROYALE
Adresse	4 Rue de Bordeaux
Code postal	45490
Ville	CORBEILLES EN GÂTINAIS

SIRET	31024663200015
Période référence	01/10/2018 30/09/2019
Date de cessation	

La déclaration n° 1330-CVAE-SD des assujettis doit indiquer, par établissement ou par lieu d'emploi situé en France, le nombre de salariés employés au cours de la période de référence définie à l'article 1586 *quinquies* du CGI.

Les entreprises qui exploitent un établissement unique et qui n'emploient pas de salarié exerçant une activité plus de trois mois sur un lieu hors de l'entreprise (chantiers, missions, etc.) sont considérées comme mono-établissement.

Si vous êtes dans cette situation, vous pouvez, soit remplir la déclaration n° 1330, soit servir uniquement le cadre réservé à la CVAE dans votre déclaration de résultat : modèles n° 2033-E-SD (CERFA n° 11 483), n° 2035-E-SD (CERFA n° 11 700), n° 2059-E-SD (CERFA n° 11 484) ou n° 2072-E-SD (CERFA n° 14 027).

I. MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Le montant de la valeur ajoutée à indiquer correspond à celui résultant du calcul effectué, au titre de la période de référence, sur les tableaux de la série E des imprimés des liasses fiscales (BIC, IS, BNC et RF). Pour les entreprises du secteur financier (banques, assurances, etc.), les entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 93 A du CGI ou les entreprises qui produisent de l'électricité, une définition particulière de la valeur ajoutée doit être retenue.

Valeur ajoutée soumise à la CVAE	A2	1205535
Chiffre d'affaire de référence	A3	1922895
Chiffre d'affaires de référence groupe	B6	1922895

A	SIGNATURE
DATE	

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

SIREN	3	1	0	2	4	6	6	3	2

PAGE /

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

SIREN	3	1	0	2	4	6	6	3	2

PAGE /

B: Liste des lieux d'exercice des salariés employés plus de trois mois hors de l'entreprise (1)

NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune (2)	Nombre de salariés
B1	B2	B3	B4

edi-tdfc

2069 RCI - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Désignation de la société : SAS ABEILLE ROYALE Date de clôture : 30092019

Désignation de la société tête de groupe

PME au sens communautaire x

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE

Crédit d'impôt	Montant
Compétitivité et emploi	36045
Mécenat	1200

Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		
Dont préfinancement		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	1	600743
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	2	
Montant des rémunérations (hors DOM) 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	3	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM 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	4	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts»)

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice du 01102018 au 30092019

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE

Adresse 4 Rue de Bordeaux 45490 CORBEILLES EN GÂTINAIS

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1	MME BILLARD Isabelle DAF	16 rue de la croix blanche 77570 Bougligny
2	MME DURAND Emilie Présidente	150 rue des Bazins 45270 Quiers sur Bezonde
3	M DELAVEAU Jean-Noël Chef de cuisine	105 avenue de Montargis 45490 Corbeilles
4	M CELLERIER Stéphane Chef Cuisinier	Le Clos Chemin Courteau 45490 Corbeilles
5	M NAZE Alexandre Responsable logisitique	14 rue de la Rougeausse 45490 Mignerette
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) 6	aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1	43737		613		44350				44350
2	45000		3138		48138				48138
3	35003		36		35039				35039
4	34338		25		34363				34363
5	31648		624		32272				32272
6									
7									
8									
9									
10									
**	189726		4436		194162				194162

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Totaux	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❿) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⓫	
- de l'exercice 2019 (total col. 9 + total col. 10) ⓬	194162	- de l'exercice 2019 ⓭	0
- de l'exercice précédent ⓮	197006	- de l'exercice précédent ⓯	0

Nom et qualité du signataire

À , le

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche