RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 11646
Numéro SIREN : 413 437 153
Nom ou dénomination : ABEILLE IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2021 sous le numéro de dépôt 100839

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 372	4 372				
	Fonds commercial (1)	443 901		443 901	443 901		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	56 397	52 577	3 819	7 106	3 287-	46.26-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 718		4 718	4 718		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 894		4 894	4 894		
	Total II	514 282	56 949	457 333	460 620	3 287-	0.71-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				588	588-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	15 273		15 273	4 210	11 063	262.75
	Autres créances	5 141 901		5 141 901	4 077 950	1 063 951	26.09
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	150 599		150 599	91 424	59 176	64.73
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	42 364		42 364	10 485	31 878	304.03
	Total III	5 350 137		5 350 137	4 184 657	1 165 480	27.85
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 864 419	56 949	5 807 470	4 645 277	1 162 193	25.02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 9 528)	9 528	9 528		
	Primes d'émission. de fusion. d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	953	953		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	480 253	457 584	22 669	4.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 327	22 669	4 342-	19.15-
	Subventions d'investissement.				
	Provisions réglementées				
	Total I	509 061	490 734	18 327	3.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 039	58 865	38 174	64.85
	Dettes fiscales et sociales	138 925	122 778	16 146	13.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 062 176	3 972 899	1 089 277	27.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	269		269	
	Total IV	5 298 409	4 154 543	1 143 866	27.53
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 807 470	4 645 277	1 162 193	25.02
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 298 409	4 154 543		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 209 400		1 209 400	1 188 424	20 976	1.76
Chiffre d'affaires NET	1 209 400		1 209 400	1 188 424	20 976	1.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 397	240	2 157	899.23
Autres produits			0	36	35-	99.13-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 211 797	1 188 699	23 098	1.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			436 335	420 129	16 207	3.86
Impôts, taxes et versements assimilés			11 740	7 076	4 664	65.92
Salaires et traitements			530 202	533 345	3 143-	0.59-
Charges sociales			203 724	201 879	1 844	0.91
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 480	5 120	1 641-	32.04-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	494	490-	99.30-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 185 484	1 168 043	17 441	1.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			26 313	20 657	5 656	27.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	449	435	14	3.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	449	435	14	3.24
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	449	435	14	3.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	26 762	21 092	5 670	26.88
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	745	10 875	10 130-	93.15-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 994	9 994-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	745	20 868	20 124-	96.43-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	444	3 137	2 694-	85.86-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	301	9 566	9 265-	96.86-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	744	12 703	11 959-	94.14-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1	8 165	8 164-	99.99-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 436	6 588	1 848	28.05
Total des produits (I+III+V+VII)	1 212 991	1 210 003	2 988	0.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 194 664	1 187 334	7 330	0.62
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 327	22 669	4 342-	19.15-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	449	435
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Fonds commercial	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Titres immobilisés	8
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	10
Ventilation de l'effectif moyen	10
Honoraires des commissaires aux comptes	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	11
Transferts de charges	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 807 469.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 209 399.61 Euros et dégageant un bénéfice de 18 326.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire de COvid 19 et les confinements intervenus au cours de l'exercice comptable a eu un impact sur l'activité de la société.
Cette dernière a eu recours à l'activité partielle de mars à mai puis en aout 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

La société a eu recours à l'activité partielle sur le mois de novembre 2020 suite au reconfinement.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	452 273		
Installations générales agencements aménagements divers	5 371		
Matériel de transport	7 313		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 245		493
TOTAL	106 928		493
Autres participations	4 718		
Prêts, autres immobilisations financières	4 894		
TOTAL	9 612		
TOTAL GENERAL	568 813		493

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 000	448 273	448 273
Installations générales agencements aménagements divers		1 731	3 640	3 640
Matériel de transport		5 271	2 042	2 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		44 023	50 715	50 715
TOTAL		51 024	56 397	56 397
Autres participations			4 718	4 718
Prêts, autres immobilisations financières			4 894	4 894
TOTAL			9 612	9 612
TOTAL GENERAL		55 024	514 282	514 282

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 372		4 000	4 372
Installations générales agencements aménagements divers	4 071	200	1 731	2 540
Matériel de transport	7 313		5 271	2 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 438	3 280	43 722	47 996
TOTAL	99 821	3 480	50 724	52 577
TOTAL GENERAL	108 193	3 480	54 724	56 949

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	200				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 280				
TOTAL	3 480				
TOTAL GENERAL	3 480				

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 894	0	4 894
Autres créances clients	15 273	15 273	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 768	3 768	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 637	26 637	
Divers état et autres collectivités publiques	566	566	
Groupe et associés	41 307	41 307	
Débiteurs divers	5 069 623	5 069 623	
Charges constatées d'avance	42 364	42 364	
TOTAL	5 204 432	5 199 538	4 894

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	97 039	97 039		
Personnel et comptes rattachés	44 830	44 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 790	55 790		
Impôts sur les bénéfices	1 848	1 848		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 925	19 925		
Autres impôts taxes et assimilés	16 532	16 532		
Autres dettes	5 062 176	5 062 176		
Produits constatés d'avance	269	269		
TOTAL	5 298 409	5 298 409		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	3.8112	2 500			2 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Rachat de Clientèle	103 497			103 497	
Fonds Commercial	340 404			340 404	
Total	443 901			443 901	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	8 372	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	449
Total	449

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 599
Dettes fiscales et sociales	73 553
Total	137 152

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42 364
Total	42 364
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	269
Total	269

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 000€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

néant

Engagements reçus

néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Remb tiers	745	
- Indemnités transactionnelles	3 230	
Total	3 975	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	444	
- VNC	301	
Total	745	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
IJSS	2 048
Remboursement assurance	469
Total	2 517

Certifié conforme

ABEILLE IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 9.528,06 euros
Siège social : 76 avenue d'Italie
75013 PARIS

413 437 153 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

✓ **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18.326,95 euros en totalité à la « Réserve ordinaire ».

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour copie certifiée conforme,

Yves BECQUE
LE PRESIDENT



ABEILLE IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 9.528,06 euros
Siège social : 76 avenue d'Italie
75013 PARIS

413 437 153 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale mixte en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2020, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

✓ ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice 2019-2020 a permis la réalisation d'un chiffre d'affaires hors taxes de 1.209.400 euros contre 1.188.424 euros pour l'exercice précédent, ce qui représente une augmentation de 1,77 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 1.185.484 euros contre 1.168.043 euros pour l'exercice précédent.

Le pourcentage de ces frais par rapport au chiffre d'affaires hors taxes s'établit comme suit :

$$\frac{1.185.484\ €}{1.209.400\ €} = 98,02\ \%\ \text{au } 30.09.20 \text{ contre } \frac{1.168.043\ €}{1.188.424\ €} = 98,28\ \%\ \text{au } 30.09.19$$

Le compte de résultat fait apparaître :

1. Un résultat d'exploitation positif de 26.313 euros contre un résultat d'exploitation positif de 20.657 euros pour l'exercice précédent.

2. Un résultat financier positif de 449 euros contre un résultat financier positif de 435 euros pour l'exercice précédent.

3. Un résultat exceptionnel positif de 1 euro contre un résultat exceptionnel positif de 8.165 euros pour l'exercice précédent.

4. Un résultat net positif de 18.327 euros contre un résultat net positif de 22.669 euros pour l'exercice précédent.

EVENEMENTS INTERVENUS DURANT L'EXERCICE

L'épidémie de Covid-19 et les mesures gouvernementales intervenues au cours de l'exercice 2020 a eu un impact sur l'activité de la société.
La société a eu recours à l'activité partielle de Mars à Mai 2020 puis en Août 2020.
Etant toujours en cours à la date de l'établissement des comptes annuels, la société est dans l'incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun évènement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'objectif pour l'exercice ouvert le 1er octobre 2020 est le suivant :
- Le chiffre d'affaires de notre société devrait connaitre une augmentation de l'ordre de 3% par rapport à l'exercice précédent.

ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

Au 30 septembre 2020, le ratio d'endettement net sur capitaux propres s'élève à 0 contre 0 pour l'exercice précédent. Cet endettement net correspond au solde du poste « Emprunts et dettes financières » et du poste « Trésorerie et équivalents de trésorerie ».
La situation financière reste saine.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il est précisé en application de l'article l ; 232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Données en euros	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-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nbre de factures concernées		2				2		3				
Montant Total des factures concernées TTC		635,56				635.56		8.675				8.675
% du montant total des achats TTC de l'exercice												

% du chiffre d'affaires TTC de l'exercice												
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nbre de factures exclues											1	1
Montant Total TTC des factures exclues											3.230	3.230
(C) Délais de paiement de référence utilisés (Contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : / Délais Légaux : oui						Délais contractuels : / Délais Légaux : oui					

✓ PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020 ont été établis conformément à la norme ANC 2017-01.

✓ AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18.326,95 euros en totalité au poste « Réserve ordinaire ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

✓ DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé présentent des charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires », telles que visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Il sera donc proposé aux associés, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, de constater l'existence de dépenses et charges visées à l'article 39-4 à hauteur de 17.150 euros, étant précisé que l'impôt correspondant s'élève à 5.317 euros.

✓ CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

✓ ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons que le mandat du dirigeant n'est pas arrivé à expiration.

Fait à Paris,

LE PRESIDENT



M A C

AUDIT CONSEIL

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris
RCS de Créteil : 413 437 153

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2020

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

M A C

AUDIT CONSEIL

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris
RCS de Créteil : 413 437 153

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2020

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

M A C

A U D I T C O N S E I L

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2020

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEILLE IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Opinion

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er Octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes annuels, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

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

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

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

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants

et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

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

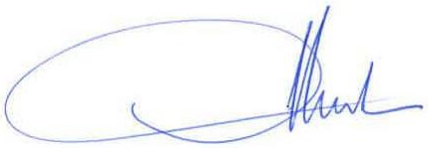
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité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

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

Paris, le 12 Juin 2021

Le commissaire aux comptes
Madeleine Audit Conseil,





Ellouk Olivier, Associé

M A C

AUDIT CONSEIL

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris
RCS de Créteil : 413 437 153

ETATS ANNUELS DE SYNTHESE

Exercice clos le 30 Septembre 2020

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 372	4 372				
	Fonds commercial (1)	443 901		443 901	443 901		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	56 397	52 577	3 819	7 106	3 287-	46.26-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 718		4 718	4 718		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 894		4 894	4 894		
	Total II	514 282	56 949	457 333	460 620	3 287-	0.71-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				588	588-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	15 274		15 274	4 210	11 063	262.76
	Autres créances	5 141 901		5 141 901	4 077 950	1 063 951	26.09
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	150 599		150 599	91 424	59 176	64.73
	Charges constatées d'avance (3)	42 364		42 364	10 485	31 878	304.03
	Total III	5 350 138		5 350 138	4 184 657	1 165 481	27.85
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 864 420	56 949	5 807 470	4 645 277	1 162 194	25.02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 9 528)	9 528	9 528		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	953	953		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	480 253	457 584	22 669	4.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 327	22 669	4 342-	19.15-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	509 061	490 734	18 327	3.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 039	58 865	38 174	64.85
	Dettes fiscales et sociales	138 925	122 778	16 147	13.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 062 176	3 972 899	1 089 277	27.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	269		269	
	Total IV	5 298 409	4 154 543	1 143 867	27.53
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 807 470	4 645 277	1 162 194	25.02
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 298 409	4 154 543		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 209 400		1 209 400	1 188 424	20 976	1.76
Chiffre d'affaires NET	1 209 400		1 209 400	1 188 424	20 976	1.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 397	240	2 157	899.23
Autres produits			0	36	35-	99.13-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 211 797	1 188 699	23 098	1.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			436 335	420 129	16 207	3.86
Impôts, taxes et versements assimilés			11 740	7 076	4 664	65.92
Salaires et traitements			530 202	533 345	3 143-	0.59-
Charges sociales			203 724	201 879	1 844	0.91
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 480	5 120	1 641-	32.04-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	494	490-	99.30-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 185 484	1 168 043	17 441	1.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			26 313	20 657	5 656	27.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	449	435	14	3.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	449	435	14	3.24
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	449	435	14	3.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	26 762	21 092	5 670	26.88
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	745	10 875	10 130-	93.15-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 994	9 994-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	745	20 868	20 124-	96.43-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	444	3 137	2 694-	85.86-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	301	9 566	9 265-	96.86-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	744	12 703	11 959-	94.14-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1	8 165	8 164-	99.99-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 436	6 588	1 848	28.05
Total des produits (I+III+V+VII)	1 212 991	1 210 003	2 988	0.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 194 664	1 187 334	7 330	0.62
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 327	22 669	4 342-	19.15-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	449	435
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 807 470.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 209 399.61 Euros et dégageant un bénéfice de 18 326.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire de COvid 19 et les confinements intervenus au cours de l'exercice comptable a eu un impact sur l'activité de la société.
Cette dernière a eu recours à l'activité partielle de mars à mai puis en aout 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

La société a eu recours à l'activité partielle sur le mois de novembre 2020 suite au reconfinement.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	452 273		
Installations générales agencements aménagements divers	5 371		
Matériel de transport	7 313		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 245		493
TOTAL	106 928		493
Autres participations	4 718		
Prêts, autres immobilisations financières	4 894		
TOTAL	9 612		
TOTAL GENERAL	568 813		493

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 000	448 273	448 273
Installations générales agencements aménagements divers		1 731	3 640	3 640
Matériel de transport		5 271	2 042	2 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		44 023	50 715	50 715
TOTAL		51 024	56 397	56 397
Autres participations			4 718	4 718
Prêts, autres immobilisations financières			4 894	4 894
TOTAL			9 612	9 612
TOTAL GENERAL		55 024	514 282	514 282

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 372		4 000	4 372
Installations générales agencements aménagements divers	4 071	200	1 731	2 540
Matériel de transport	7 313		5 271	2 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 438	3 280	43 722	47 996
TOTAL	99 821	3 480	50 724	52 577
TOTAL GENERAL	108 193	3 480	54 724	56 949

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	200				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 280				
TOTAL	3 480				
TOTAL GENERAL	3 480				

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 894	0	4 894
Autres créances clients	15 274	15 274	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 768	3 768	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 637	26 637	
Divers état et autres collectivités publiques	566	566	
Groupe et associés	41 307	41 307	
Débiteurs divers	5 069 623	5 069 623	
Charges constatées d'avance	42 364	42 364	
TOTAL	5 204 433	5 199 539	4 894

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	97 039	97 039		
Personnel et comptes rattachés	44 830	44 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 790	55 790		
Impôts sur les bénéfices	1 848	1 848		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 925	19 925		
Autres impôts taxes et assimilés	16 532	16 532		
Autres dettes	5 062 176	5 062 176		
Produits constatés d'avance	269	269		
TOTAL	5 298 409	5 298 409		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	3.8112	2 500			2 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Rachat de Clientèle	103 497			103 497	
Fonds Commercial	340 404			340 404	
Total	443 901			443 901	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	8 372	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	449
Total	449

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 599
Dettes fiscales et sociales	73 553
Total	137 152

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42 364
Total	42 364
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	269
Total	269

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 000€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

néant

Engagements reçus

néant

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Remb tiers	745	
- Indemnités transactionnelles	3 230	
Total	3 975	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	444	
- VNC	301	
Total	745	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
IJSS	2 048
Remboursement assurance	469
Total	2 517

M A C

AUDIT CONSEIL

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris
RCS de Créteil : 413 437 153

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 30 Septembre 2020

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

M A C

AUDIT CONSEIL

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2020

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2020

ABEILLE IMMOBILIER
76 Avenue d'Italie
75013 Paris

Aux associés,

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

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

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

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

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

M A C

AUDIT CONSEIL

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

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

- ✓ La société ABEILLE IMMOBILIER a conclu avec ABEILLE ASSOCIES, à effet du 15 Septembre 2010, une convention d'assistance et de prestations de services aux termes de laquelle est fournie à notre société une assistance en matière de gestion, d'encadrement et d'assistance. Le montant des facturations s'élève à 78 000 euros (en lettres : soixante-dix-huit mille euros) pour l'exercice clos au 30 Septembre 2020

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

- ✓ La société mère, ABEILLE ASSOCIES est titulaire d'un compte courant présentant un solde débiteur de 40 858 euros (en lettres : quarante mille huit cent cinquante-huit euros). au 30 Septembre 2020.

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

Paris, le 12 Juin 2021

Le commissaire aux comptes
Madeleine Audit Conseil

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

Ellouk Olivier, Associé