Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/06/2024 - 4451 - 1970 B 00064 - 701 920 647 - L'ABEILLE DE LA TERNOISE. COMMUNICATION

SADIR L'ABEILLE DE LA TERNOISE.

17 ZAE de Canteraine
62130 ST POL SUR TERNOISE
Tél. 03.21.03.13.32
APE : 5813Z
Siret : 70192064700081

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
RÉGION LILLE NORD PAS-DE-CALAIS

SE3C XAVIER VERACX

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

49 Rue Henri Dunant 62400 BETHUNE

Tél: 03 21 68 29 03 Fax: 03 21 56 44 90

Courriel: cabinet@veracx.fr

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

1. Comptes annuels 2

Bilan 3

Compte de résultat 5

Annexe 6

Règles et méthodes comptables 7

Notes sur le bilan 9

Notes sur le compte de résultat 16

2. Détail des comptes 17

Bilan détaillé 18

Compte de résultat détaillé 22

Soldes intermédiaires de gestion 26

3. Autres informations 30

Liste simplifiée des immob. 31

Tableau des emprunts 35

4. Liasse fiscale 36

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	49 879	49 411	468	1 002
Fonds commercial	289 909		289 909	289 909
Autres immobilisations incorporelles	22 193	12 855	9 338	16 448
Immobilisations corporelles				
Terrains	16 557		16 557	16 557
Constructions	840 308	381 042	459 266	491 964
Installations techniques, matériel et outillage	81 768	60 426	21 342	10 887
Autres immobilisations corporelles	432 257	254 497	177 760	181 866
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	817 660		817 660	360 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 550 531**	**758 230**	**1 792 301**	**1 368 634**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 593		3 593	3 463
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	174 057	2 914	171 142	168 505
Fournisseurs débiteurs				1 415
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 030		2 030	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	35 943		35 943	24 897
Autres créances				62 847
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				916
Valeurs mobilières de placement	170 000	2 650	167 350	477 018
Disponibilités	160 024		160 024	144 745
Charges constatées d'avance	24 580		24 580	24 969
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**570 226**	**5 564**	**564 661**	**908 775**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**3 120 757**	**763 795**	**2 356 963**	**2 277 409**

GREFFE DU TRIBUNAL
24 JUIN 2024
DE COMMERCE D'ARRAS

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 200	40 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 020	4 020
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	375 850	344 096
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**58 657**	**71 954**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 404 334	1 518 824
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 883 061**	**1 979 094**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		*6 674*
Découverts et concours bancaires		*14 151*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		20 825
Emprunts et dettes financières diverses	228 237	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	468	458
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 159	76 500
Personnel	*37 213*	*40 970*
Organismes sociaux	*30 152*	*24 468*
Etat, Impôts sur les bénéfices		*1 072*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*20 271*	*20 860*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*628*	*462*
Dettes fiscales et sociales	88 264	87 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 623	15 237
Produits constatés d'avance	92 151	97 463
TOTAL DETTES	**473 901**	**298 315**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**2 356 963**	**2 277 409**

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	289 909			289 909
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 072			72 072
Immobilisations incorporelles	**361 981**			**361 981**
- Terrains	16 557			16 557
- Constructions sur sol propre	726 561			726 561
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	113 747			113 747
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 586	17 548	3 367	81 768
- Installations générales, agencements aménagements divers	158 078	12 965		171 043
- Matériel de transport	182 311	41 396	23 849	199 857
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 374	1 982		61 356
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 324 215**	**73 891**	**27 216**	**1 370 890**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	360 000	457 660		817 660
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**360 000**	**457 660**		**817 660**
ACTIF IMMOBILISE	**2 046 196**	**531 551**	**27 216**	**2 550 531**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		73 891	457 660	531 551
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**73 891**	**457 660**	**531 551**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		27 216		27 216
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**27 216**		**27 216**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	289 909
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**289 909**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 622	7 644		62 266
Immobilisations incorporelles	**54 622**	**7 644**		**62 266**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	305 341	27 010		332 352
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	43 003	5 687		48 690
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 700	7 093	3 367	60 426
- Installations générales, agencements aménagements divers	110 866	11 542		122 408
- Matériel de transport	50 402	35 824	12 055	74 171
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 629	1 288		57 918
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**622 941**	**88 445**	**15 422**	**695 964**
ACTIF IMMOBILISE	**677 563**	**96 089**	**15 422**	**758 230**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 236 610 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	174 057	174 057	
Autres	37 973	37 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 580	24 580	
Total	**236 610**	**236 610**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fact clients à établir	6 435
Int à recevoir/cpte banc.	426
Total	**6 861**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 200,00 Euros décomposé en 1 005 titres d'une valeur nominale de 40,00 Euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	818 958	476 930	189 492	1 106 396
Prêts d'installation				
Autres provisions	699 866	75 000	476 928	297 938
Total	**1 518 824**	**551 930**	**666 420**	**1 404 334**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		551 930	666 420	

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 473 433 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	228 237	228 237		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 159	58 159		
Dettes fiscales et sociales	88 264	88 264		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 623	6 623		
Produits constatés d'avance	92 151	92 151		
Total	**473 433**	**473 433**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 673			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	1 950
Edf à payer	1 440
Provision congés payés	32 700
Charges soc/provis congés	9 100
Total	**45 190**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d avance	600		
Locations mobilières d avance	17 855		
Maintenance d avance	6 125		
Total	**24 580**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Abonnements à servir	92 151		
Total	**92 151**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 062	6 753
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 227	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**10 289**	**6 753**
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 895	2 982
Intérêts et charges assimilées	15	1 305
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 910**	**4 287**
Résultat financier	**8 379**	**2 466**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	191	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	11 794	
Amortissements dérogatoires	476 930	
Autres provisions réglementées	75 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 750
Autres produits		201
Amortissements dérogatoires		189 492
Autres provisions réglementées		476 928
TOTAL	**563 915**	**670 371**

L'ABEILLE DE LA TERNOISE. COMMUNICATION
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 40 200 euros
Siège social : 17 ZAE de Canteraine 62130 ST POL SUR TERNOISE
701 920 647 RCS ARRAS

AFFECTATION DE RESULTAT DECIDEE LORS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 MAI 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale prend acte de l'erreur dans le procès-verbal relative à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, il fallait lire : « dont le bénéfice s'élevait à 71 953,70 euros, comme il suit :

- une somme de 40 200 euros à la distribution de dividendes, soit par action, un montant de 40 euros
- et le solde, soit 31 753,70 euros au compte « autres réserves ».

Le reste des documents juridiques et comptables sont inchangés.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition du directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 58 656,96 euros comme il suit :

- une somme de.....40 200,00 euros
  à la distribution de dividendes, soit par action,
  un montant de 40 euros,
- et le solde, soit.....18 456,96 euros
  au compte « autres réserves »,
  qui passe ainsi de 375 850,09 euros à 394 307,05 euros.

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende d'un montant de 40 euros.

Il est précisé que le montant global des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 est éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2024.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice 31/12/2022 :
- Dividende global distribué ..... 40 200 euros
  soit, par titre ..... 40 euros
  montant éligible à l'abattement de 40% ..... 40 200 euros

Exercice 31/12/2021 :
- Dividende global distribué ..... 40 200 euros
  soit, par titre ..... 40 euros
  montant éligible à l'abattement de 40% ..... 40 200 euros

Exercice 31/12/2020 :
- Dividende global distribué ..... 40 200 euros
  soit, par titre ..... 40 euros
  montant éligible à l'abattement de 40% ..... 40 200 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Le Directeur Général Unique,
Monsieur Benoît CAILLIEZ