Bordereau attestant l'exactitude des informations - MARSEILLE - 1303 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 30131 - 1955 B 00753 - 055 807 531 - L ABEILLE

SA L'ABEILLE
66 COURS PIERRE PUGET
13006 MARSEILLE

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023

Bilan Actif

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	38 080	38 080		424
Fonds commercial	750 000		750 000	750 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**788 080**	**38 080**	**750 000**	**750 424**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 997 205		1 997 205	1 997 205
Constructions	46 517 360	23 070 440	23 446 920	24 148 747
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	616 922	604 498	12 424	40 255
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**49 131 487**	**23 674 938**	**25 456 550**	**26 186 207**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 412 912	43 599	19 369 313	19 369 313
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 269		21 269	21 269
TOTAL immobilisations financières :	**19 434 182**	**43 599**	**19 390 583**	**19 390 583**
ACTIF IMMOBILISÉ	**69 353 749**	**23 756 617**	**45 597 132**	**46 327 214**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				2 136
Créances clients et comptes rattachés	808 019	434 321	373 698	462 378
Autres créances	43 102 095		43 102 095	44 921 853
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**43 910 114**	**434 321**	**43 475 793**	**45 386 367**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	167 762		167 762	262 611
Charges constatées d'avance				1 580
TOTAL disponibilités et divers :	**167 762**		**167 762**	**264 191**
ACTIF CIRCULANT	**44 077 875**	**434 321**	**43 643 555**	**45 650 559**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**113 431 624**	**24 190 938**	**89 240 687**	**91 977 772**

Bilan Passif

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	2 790 140	2 790 140	2 790 140
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			484 466	484 466
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			279 015	279 015
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 184 289	2 184 289
Report à nouveau			12 836 301	13 105 767
Résultat de l'exercice			1 622 141	1 971 794
		TOTAL situation nette :	**20 196 351**	**20 815 471**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**20 196 351**	**20 815 471**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			732 016	732 016
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**732 016**	**732 016**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			27 606 558	31 812 353
Emprunts et dettes financières divers			39 034 706	37 373 048
		TOTAL dettes financières :	**66 641 264**	**69 185 401**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			74 539	122 228
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 333 776	772 804
Dettes fiscales et sociales			23 808	33 575
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			189 933	275 446
		TOTAL dettes diverses :	**1 547 517**	**1 081 825**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			48 999	40 833
		DETTES	**68 312 319**	**70 430 286**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**89 240 687**	**91 977 772**

SA L'ABEILLE
66 COURS PIERRE PUGET
13006 MARSEILLE

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023

RAPPEL : Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisation) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Gros oeuvre amortis et constructions	50...ans
- Façades amorties	10...ans
- Installations techniques	10...ans
- Agencements	10...ans

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les titres et comptes courants débiteurs des filiales et autres entreprises liées ne font pas l'objet de provisions s'il existe des plus values latentes sur le partimoine immobilier (détenu directement ou indirectement) susceptibles de compenser les pertes comptables.
Les titres et créances sur les autres filiales et entreprises liées présentant un certain risque ont été dépréciés ou ont fait l'objet d'une provision pour risques.

c) Personnel

Le nombre moyen d'employés sur l'exercice est de 2.

d) Créances

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

e) Valeurs mobilières de placement

La valeur mobilière brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée de la différence.

.

Immobilisations

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	788 080		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**788 080**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 997 205		
Constructions sur sol propre	34 312 984		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	11 970 911		233 466
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	15 630		
Matériel de transport	183 400		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	417 891		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**48 898 021**		**233 466**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	19 412 912		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 269		
TOTAL immobilisations financières :	**19 434 182**		
TOTAL GÉNÉRAL	**69 120 283**		**233 466**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			788 080	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**788 080**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			1 997 205	
Constructions sur sol propre			34 312 984	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			12 204 376	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			15 630	
Matériel de transport			183 400	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			417 891	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**49 131 487**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			19 412 912	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			21 269	
TOTAL immobilisations financières :			**19 434 182**	
TOTAL GÉNÉRAL			**69 353 749**	

Amortissements

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	37 656	424		38 080
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 656**	**424**		**38 080**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	11 827 516	613 603		12 441 119
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	10 307 632	321 689		10 629 321
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	15 630			15 630
Matériel de transport	180 760	1 800		182 560
Mat. de bureau, informatique et mobil.	380 276	26 031		406 307
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**22 711 814**	**963 123**		**23 674 938**
TOTAL GÉNÉRAL	**22 749 471**	**963 547**		**23 713 018**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	732 016			732 016
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**732 016**			**732 016**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	331 152	103 169		434 321
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**331 152**	**103 169**		**434 321**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 063 168**	**103 169**		**1 166 337**

État des Échéances des Créances et Dettes

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 269		21 269
TOTAL de l'actif immobilisé :	**21 269**		**21 269**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	808 019	808 019	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 837	36 837	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	42 819 537	42 819 537	
Débiteurs divers	245 722	245 722	
TOTAL de l'actif circulant :	**43 910 114**	**43 910 114**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	**43 931 383**	**43 910 114**	**21 269**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	27 606 558	4 388 800	16 350 996	6 866 762
Emprunts et dettes financières divers	1 837 726		1 837 726	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 333 776	1 333 776		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	4 890	4 890		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 862	18 862		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	56	56		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	37 196 980	37 196 980		
Autres dettes	189 933	189 933		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	48 999	48 999		
TOTAL GÉNÉRAL	**68 237 781**	**43 182 297**	**18 188 722**	**6 866 762**

SOCFIM (Crédit Foncier)

Concernant le prêt de 6.3 M€, Hypothèque de 1er rang, subrogation hypothécaire, cession Dailly, délégation de loyers

BANQUE EUROPEENNE CREDIT MUTUEL
GARANTIES

Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	1 052 62
Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	609 84
Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	920 78
Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	1 956 66
Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	1 361 113
Privilège du prêteur de deniers (limite créance due)	451 12
Délégation de loyer	115 4
Délégation de loyer	261 8
Cession de créances Dailly	891 185
Hypothèque immobilière conventionnelle (limite créance due)	50 000
Hypothèque immobilière conventionnelle (limite créance due)	3 700 000
Hypothèque immobilière conventionnelle (limite créance due)	2 961 217
Hypothèque immobilière conventionnelle (limite créance due)	100 000

BANQUE PALATINE

Hypothèque Conventionnelle Immobilière	28 000 00
Privilège prêteur deniers	950 000

BANQUE CA CENTRE LOIRE
Hypothèque sur les lots situés 124 rue Lecourbe 75015 Paris
Hypothèque sur les lots situés 27 Corderie 13007 Marseille et 4 Magallon 13015 Marseille

Charges à Payer

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	88 041
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 334
Dettes fiscales et sociales	56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 307
TOTAL	**332 738**

Charges et Produits Constatés d'Avance

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		48 999
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		**48 999**

Composition du Capital Social

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	91480	30,5
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	91480	30,5

SOCIETE MERE
COMPAGNIE EUROPEENNE DE PARTICIPATIONS IMMOBILIERES - CEPI
158 Av. de Suffren, 75015 Paris (S.I.E. 15ième Necker, 137 rue de l'Abbée Groult, 75731 Paris Cedex 15)
Autre Etablissement : 66 Cours Pierre Puget, 13006 Marseille

Liste des Filiales et Participations

SA L'ABEILLE

Période du 01/01/23 au 31/12/23
10/06/24

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
CFM	1 500 838	100	691 540
MOUSSEAU	4 151 609	100	(252 391)
49 SCHUMAN	(37 879)	99	(39 379)
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
FINICAL	(2 382)	30	(1 226)
199 FSM	850 316	37,5	122 800
NSA (2021)	101 255	12,52	31 375
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Index

Le bilan actif..... 2
Le bilan passif..... 3
Le compte de résultat (premiere partie)..... 4
Le compte de résultat (seconde partie)..... 5
R et M CPT ABEILLE..... 7
immobilisation..... 8
Amortissements..... 9
Provisions inscrites au bilan..... 10
etat des échéances des créances et des dettes..... 11
ETAT LIBRE ABEILLE..... 12
charges à payer..... 13
charges et produits constatés d'avance..... 14
COMPOSITION K SOCIAL ABEILLE..... 15
liste des filiales et participations..... 16

L'ABEILLE
Société Anonyme au capital de € 2 790 140
Siège social : 66 Cours Puget 13006 MARSEILLE
RCS MARSEILLE B 055 807 531

***

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2024

***

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constatant que l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net comptable de € 1 622 140,89 décide de l'affecter de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice :	€ 1 622 140,89
Auquel s'ajoute le compte report à nouveau	€ 13 836 300,98
Formant un bénéfice distribuable de	**€ 14 458 441,87**
A hauteur de	**€ 1 399 644,00**

A titre de dividendes aux actionnaires
soit un dividende de € 15,31 pour chacune des 91 480 actions composant le capital social de la société.

Ce dividende global sera réparti comme suit :

- 1 389 087 euros seront attribués aux actionnaires personnes morales. Ce dividende ne sera pas éligible à la réfaction des 40% mentionnée au 2°du 3 de l'article 158 du code général des impôts.
- 16 905 euros seront attribués aux actionnaires – personnes physiques. Ce dividende sera éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2°du 3 de l'article 158 du code général des impôts.

La mise en paiement des dividendes devra avoir lieu dans un délai de neuf mois au maximum après la clôture de l'exercice.

L'Assemblée reconnaît en outre qu'au cours des exercices 2020, 2021 et 2022, il a été distribué les dividendes ci-après :

Exercices	*DIVIDENDES Par actions*	*ELIGIBLES A L'ABBATTEMENT PREVU PAR L'ART 158-3 du CGI*	*NON ELIGIBLES A L'ABBATTEMENT PREVU PAR L'ART 158-3 du CG*
2022	€ 24,50	€ 16 905	€ 2 224 355,00
2021	€ 25	€ € 17 250	€ 2 269 750,00
2020	€ 15,37	€ 10 605,30	€ 1 395 442,30

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

***