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 26/01/2024 sous le numéro de dépôt 634

le 23/01/2024
Copie certifiée
conforme à l'original

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 29 MARS 2023 APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

L'Assemblée Générale ordinaire a eu lieu le 29 Mars 2023 à 18 heures, au siège social.

L'Assemblée est présidée par le Président : Monsieur Stéphane BAPTISTE.

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

- Les comptes annuels arrêtés au 30 Septembre 2022.
- 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,

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 2022, se soldant par un bénéfice de 76612,16 €

DEUXIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT
Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 76612,40 € comme suit :
- 43923,45€ affectés à l'apurement du report à nouveau débiteur.
- 32688,71€ affectés en réserves facultatives.

Le Président

KPMG

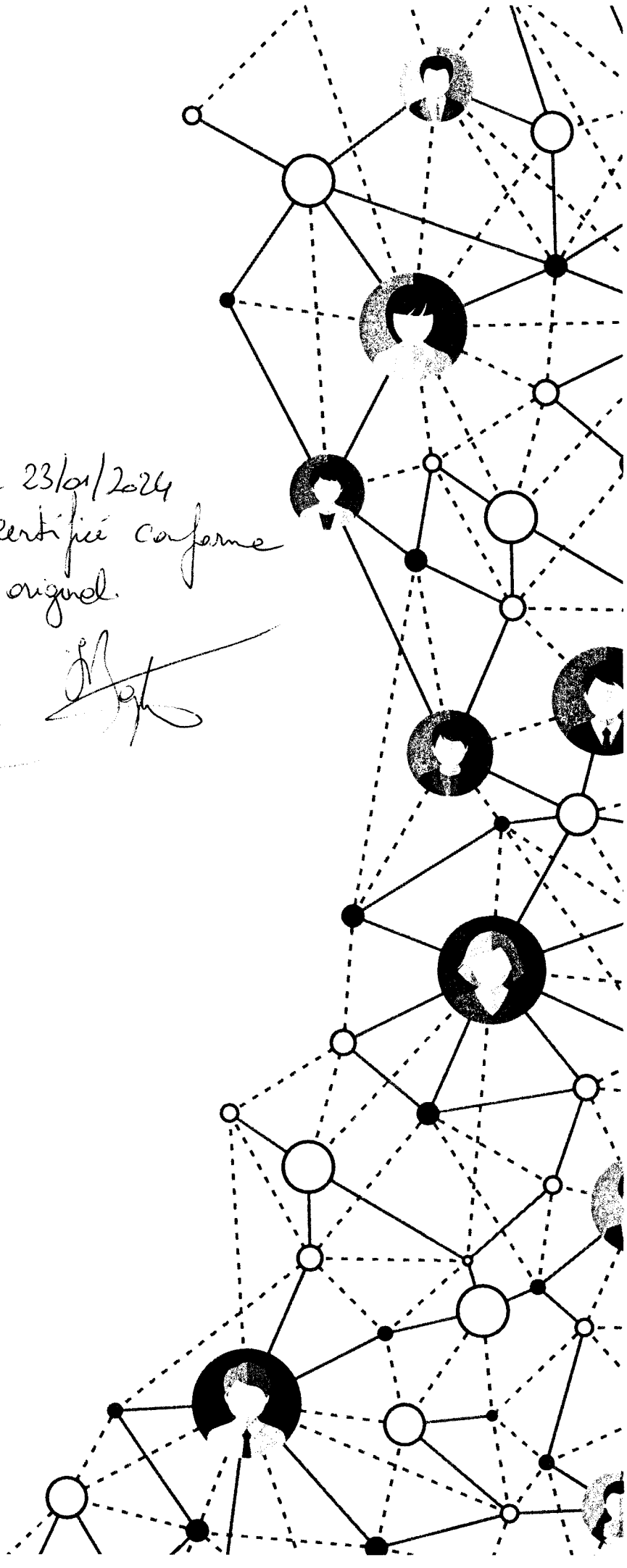
le 23/01/2024
Copie certifiée conforme
à l'original

Plaquette

ABEILLE ROYALE

30/09/2022

Ce document contient 72 pages



KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	SAS ABEILLE ROYALE Attestation de présentation des comptes annuels	4
1	*Comptes annuels*	*5*
1.1	Bilan actif	6
1.2	Bilan passif	7
1.3	Compte de résultat	8
1.4	Annexe Simple	10
1.5	Bilan actif (détail)	21
1.6	Bilan passif (détail)	23
1.7	Compte de résultat (détail)	25
2	*Gestion*	*28*
2.1	Soldes intermédiaires de gestion	29
2.2	Situation financière	30
2.3	Tableau de financement	31
2.4	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	32
2.5	Situation financière (détail)	35
2.6	Tableau de financement (détail)	37
3	*Déclaration et liasse fiscale*	*38*
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	39
3.2	2065 bis	41
3.3	2050 Bilan actif	42
3.4	2051 Bilan passif	43
3.5	2052 Compte de résultat	44
3.6	2053 Compte de résultat (suite)	45
3.7	2054 Immobilisations	47
3.8	2055 Amortissements	48
3.9	2056 Provisions inscrites au bilan	49
3.10	2057 Etat des créances et dettes	51
3.11	2058-A Détermination résultat fisc.	52
3.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	53
3.13	Provisions non déductibles	54
3.14	2058-C Affectation du résultat	55
3.15	2059-A Détermin. plus moins-values	56
3.16	2059-B Affectation plus values C/T	58
3.17	2059-C Suivi des moins values L/T	59
3.18	2059-D Affectation plus values L/T	60
3.19	2059-E Détermination VA produite	61

KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Sommaire

3.20	2059-F Capital social	62
3.21	2059-G Filiales	63
3.22	Détail des charges constatées d'avance	64
3.23	2058-A Bis	65
3.24	2058-B Bis	66
3.25	2058-ER	67
3.26	2058-ES Société (ex. décl)	68
3.27	2058-ES Filiales (ex. décl)	69
3.28	2058-ES Groupe (ex. décl)	71
3.29	2058-FC	72

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
47 rue Jean Jaurès
45200 Montargis

Téléphone : +33 (0)2 38 95 00 72
Télécopie : +33 (0)2 38 89 25 62
Site internet : www.kpmg.fr

SAS ABEILLE ROYALE
4 rue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS

À Montargis, le 06 décembre 2022

Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SAS ABEILLE ROYALE relatifs à l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 548 342 €
- Chiffre d'affaires : 1 781 284 €
- Résultat net comptable : 76 612 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ilssont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Benoit BAUDUIN
Expert-comptable

Benoit Bauduin
Signature numérique de Benoit Bauduin
Date : 2022.12.07 11:24:18 +01'00'

KPMG ESC & GS,
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »)

Société d'exercice libéral par actions simplifiée et société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n° 14 00024167 01

Siège social :
KPMG ESC & GS
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris La Défense
Capital : 1 000 000 €.
Code APE 6920Z
903 309 490 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 03 903 309 490

KPMG

ABEILLE ROYALE

Comptes annuels



KPMG Bilan actif

ABEILLE ROYALE

Actif

		Au 30/09/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 30/09/2021
	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
Actif immobilisé – immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
	Constructions	838 428	613 325	225 103	239 967
	Inst. techniques, mat. out. industriels	190 239	169 928	20 311	24 519
	Autres immobilisations corporelles	224 896	182 421	42 474	36 396
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	1 280 014	965 675	314 339	327 333
Actif immobilisé – immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	516		516	513
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 999		7 999	7 999
	TOTAL	8 515		8 515	8 512
	Total de l'actif immobilisé	**1 399 735**	**965 675**	**434 060**	**447 051**
Actif circulant – Stocks	Matières premières, approvisionnements	46 930		46 930	42 875
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	46 930		46 930	42 875
	Avances et acomptes versés sur commandes				
Actif circulant – Créances	Clients et comptes rattachés	236 121		236 121	114 422
	Autres créances	14 098		14 098	40 420
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	250 220		250 220	154 843
Actif circulant – Divers	Valeurs mobilières de placement	544 668		544 668	544 349
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	266 727		266 727	346 385
	TOTAL	811 395		811 395	890 735
Charges constatées d'avance		5 736		5 736	5 994
	Total de l'actif circulant	**1 114 282**		**1 114 282**	**1 094 449**
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF	**2 514 017**	**965 675**	**1 548 342**	**1 541 501**
Renvois :	(1) Dont droit au bail			11 205	11 205
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			7 999	7 999
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				

Clause de réserve de propriété : **Immobilisations** | **Stocks** | **Créances clients**

KPMG Bilan passif

ABEILLE ROYALE

	Passif	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
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	387 290	387 290
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-43 923	-168 534
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	76 612	124 611
	Situation nette avant répartition	529 979	453 367
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**529 979**	**453 367**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	21 179	32 197
	Provisions pour charges		
	Total	**21 179**	**32 197**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	455 702	520 321
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**455 702**	**520 321**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	64 987	83 057
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 930	213 042
	Dettes fiscales et sociales	173 364	146 514
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	94 200	93 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	**476 494**	**452 556**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	997 183	1 055 936
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 548 342**	**1 541 501**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	9 601	18 710
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	324 826	423 017
	à moins d'un an	607 370	549 861
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 2
2.1.1. Immobilisations corporelles 2
2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice 2
2.1.2. Immobilisations financières 3
2.1.3. Stocks 3
2.1.3.1. Stocks de produits achetés 3
2.1.4. Créances 4
2.2. Passif 5
2.2.1. Capitaux propres 5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 5
2.2.1.2. Capital 5
2.2.2. Provisions pour risques et charges 6
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 6
2.2.4. Charges à payer 8
3. Informations relatives au compte de résultat 8
4. Impôt sur les bénéfices 9
5. Autres informations 9
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 9
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Il est intervenu un changement de gérance et d'actionnariat sur la période. C'est la Société BSF Holding qui est détentrice de 100% du capital depuis le 15/06/2022.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce 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. IImmobilisations corporelles

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	4 813	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	7 897	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	4 235	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	3	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat.

2.1.4. 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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		7 999	7 999	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		236 122	236 122	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		6 540	6 540	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 295	6 295	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 264	1 264	-
Charges constatées d'avance			5 737	5 737	-
		TOTAL	263 956	263 956	-

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	397 291	-	-	397 291
Report à nouveau	-168 535	124 611	-	-43 923
Résultat	124 611	-	38 984	85 628
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Le capital est composé de 5 000 parts sociales de 20 euros de valeur nominale.

Il est intervenu un changement de gérance et d'actionnariat sur la période. C'est la Société BSF Holding qui est détentrice de 100% du capital depuis le 15/06/2022.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	32 198	-	-	32 198
TOTAL	32 198			32 198

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 obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	1 053	1 053	-	-
- A + d'1 à l'origine	454 650	129 823	324 827	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	208 930	208 930	-	-
Personnel et comptes rattachés	60 884	60 884	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	67 413	67 413	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-

TVA	20 978	20 978	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	7 126	7 126	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	94 200	94 200	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	915 234	890 806	824 827	

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	31 496
Charges sociales provisionnées	11 969
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	1 053
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	30 623
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	11 672
Sécurité sociale	4 669
Autres charges fiscales	5 814
Divers	1 200
TOTAL	96 496

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	1 781 284	-	1 781 284
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 781 284	-	1 781 284

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Resultat avant impôts		85 628	-
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
	Résultat après impôts	85 628	

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	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	21 179	-	21 179

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 : 3.94%

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			25027		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			14599.50		
- Dotations de l'exercice			6256.75		
TOTAL					
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			7480.96		
- Exercices			2805.36		
TOTAL					
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	5610.72-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	3740.48-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL			9351.20-		
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			250.27		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			250.27		
Montant pris en charge dans l'exercice			2805.36		

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2022	30/09/2021	%
Fonds commercial	**111 205,00**	**111 205,00**	
20600000 DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00	
20700000 FONDS COMMERCIAL	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**	**838 428,54**	
21310000 CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02	
21350000 AGENCEMENTS CONSTRUCT.	737 583,52	737 583,52	
Amort. prov. constructions	**-613 325,22**	**-598 461,34**	**2.48**
28131000 AMORTS CONSTRUCTIONS	-56 561,61	-54 544,71	3.7
28135000 AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-556 763,61	-543 916,63	2.36
Installations techn. mat. out. industriels	**190 239,76**	**185 426,49**	**2.6**
21540000 MATERIEL LABORATOIRE	93 648,11	91 653,97	2.18
21541000 MATERIEL RECEPTION	96 591,65	93 772,52	3.01
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	**-169 928,29**	**-160 906,82**	**5.61**
28154000 AMORTS DU MATERIEL	-169 928,29	-160 906,82	5.61
Autres immobilisations corporelles	**224 896,04**	**212 763,92**	**5.7**
21810000 INSTALLATION ET AGENCT	136 885,61	128 988,61	6.12
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	33 149,77	33 149,77	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INF	54 860,66	50 625,54	8.37
Amort. prov. autres immob. corporelles	**-182 421,52**	**-176 367,17**	**3.43**
28181000 AMORTS INSTAL.AGENCTS	-100 729,54	-95 688,95	5.27
28182000 AMORTS MAT. TRANSPORT	-31 967,19	-31 607,19	1.14
28183000 AMORTS MAT. BUREAU INF	-49 724,79	-49 071,03	1.33
Total Immobilisations corporelles	314 339.21	327 333.52	-3.97
Autres participations	**516,90**	**513,90**	**0.58**
26100000 TITRES DE PARTICIPAT.	516,90	513,90	0.58
Autres immobilisations financières	**7 999,00**	**7 999,00**	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.	7 999,00	7 999,00	
Total Immobilisations financières	8 515.90	8 512.90	0.04
TOTAL Actif immobilisé	434 060.11	447 051.42	-2.91
Matières premières, approv.	**46 930,01**	**42 875,99**	**9.46**
31000000 MATIERES PREMIERES	28 959,42	29 818,47	-2.88
32610000 EMBALLAGES PERDUS	17 970,59	13 057,52	37.63
Total Actif circulant - Stocks	46 930.01	42 875.99	9.46
Clients et comptes rattachés	**236 121,55**	**114 422,96**	**106.36**

KPMG

Bilan actif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Bilan Actif		30/09/2022	30/09/2021	%
41110000	CLIENTS	236 121,55	114 422,96	106.36
Autres créances		**14 098,61**	**40 420,93**	**-65.12**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 263,79	293,29	330.9
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	281,00	-100
42500000	PERSONNEL AVANCES	6 540,00	0,00	NS
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	0,00	54,91	-100
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	6 063,43	9 129,66	-33.59
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	231,39	2 815,98	-91.78
46720000	JESYLEM	0,00	27 846,09	-100
	Total Créances	250 220 16	154 843 89	61.6
Valeurs mobilières de placement		**544 668,32**	**544 349,90**	**0.06**
50810000	AUTRES VMP	544 668,32	544 349,90	0.06
Disponibilités		**266 727,17**	**346 385,32**	**-23**
51214000	BANQUE CRCA	69 431,66	79 020,66	-12.13
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	29 777,68	76 382,07	-61.01
51218000	LCL	164 362,58	188 435,96	-12.78
53300000	CAISSE ESPECES	3 155,25	2 546,63	23.9
	Total Divers	811 395.49	890 735.22	-8.91
Charges constatées d'avance		**5 736,68**	**5 994,58**	**-4.3**
48600000	CHARGES D'AVANCE	5 736,68	5 994,58	-4.3
	Total Actif circulant	1 114 282.34	1 094 449,68	1.81
	TOTAL ACTIF	**1 548 342,45**	**1 541 501,10**	**0.44**

KPMG Bilan passif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Bilan Passif		30/09/2022	30/09/2021	%
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		**387 290,51**	**387 290,51**	
10630000	RESERVE FACULTATIVE	387 290,51	387 290,51	
Report à nouveau		**-43 923,45**	**-168 534,67**	**-73.94**
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-43 923,45	-168 534,67	-73.94
Résultat de l'exercice		**76 612,16**	**124 611,22**	**-38.52**
Résultat de l'exercice		76 612,16	124 611,22	-38.52
	Capitaux propres	529 979.22	453 367.06	16.9
Provisions pour risques		**21 179,35**	**32 197,97**	**-34.22**
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	21 179,35	32 197,97	-34.22
	Provisions	21 179,35	32 197,97	-34.22
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**455 702,10**	**520 321,81**	**-12.42**
16421800	PRET BATIMENT	76 437,65	103 779,25	-26.35
16421900	PRET BATIMENT	20 237,51	25 913,03	-21.9
16422000	PRET GARANTI PAR L'ETAT	357 974,39	390 000,00	-8.21
51860000	INTERETS COURUS	1 052,55	629,53	67.2
	Emprunts et dettes assimilées	455 702.10	520 321.81	-12.42
Avances et acomptes reçus sur commandes		**64 987,00**	**83 057,69**	**-21.76**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	64 987,00	83 057,69	-21.76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**208 930,13**	**213 042,45**	**-1.93**
40110000	FOURNISSEURS	178 307,11	172 903,74	3.13
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	30 623,02	40 138,71	-23.71
Dettes fiscales et sociales		**173 364,65**	**146 514,12**	**18.33**
42110000	REMUNERATIONS DUS	17 714,97	19 091,13	-7.21
42820000	PROV CONGES A PAYER	31 496,36	31 449,24	0.15
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	14 172,44	0,00	NS
43100000	SECURITE SOCIALE	36 488,00	34 915,00	4.51
43710000	MALAKOFF MEDERIC	9 394,21	9 450,54	-0.6
43720000	Caisse de Retraite des Cadres	1 647,06	1 881,71	-12.47
43730000	PREVOYANCE MUTEX	1 668,94	3 595,01	-53.58
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	1 576,84	0,00	NS
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	11 968,62	11 950,71	0.15
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	5 668,98	2 641,68	114.6
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 312,00	839,00	56.38
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	13 464,00	0,00	NS
44551000	TVA A DECAISSER	5 367,00	13 043,00	-58.85
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	15 611,23	3 161,07	393.86
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	5 814,00	14 496,03	-59.89
Autres dettes		**94 200,00**	**93 000,00**	**1.29**

KPMG Bilan passif (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Bilan Passif		30/09/2022	30/09/2021	%
46730000	DEBITEURS DIVERS	93 000,00	93 000,00	
46860000	Charges à payer	1 200,00	0,00	NS
	Dettes	476 494,78	452 556,57	5.29
	Dettes et produits constatés d'avance	997 183,88	1 055 936,07	-5.56
	Total du Passif	**1 548 342,45**	**1 541 501,10**	**0.44**

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2022	30/09/2021	%
Production vendue (biens)		**1 781 284,21**	**803 507,07**	**121.69**
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	83 036,81	68 810,39	20.67
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	22 810,39	99 554,73	-77.09
70103100	VENTES ASSOCIATIONS TR 5.50%	160 136,97	0,00	NS
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	44 697,32	224 650,51	-80.1
70104100	VENTES ENTREPRISES TR 5.50%	807 125,07	0,00	NS
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	35 524,03	382 762,73	-90.72
70105100	VENTES PARTICULIERS TR 5.50%	565 065,29	0,00	NS
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	551,00	5 104,86	-89.21
70106100	VENTES ASSOCIATIONS AVEC SERVICE 20%	11 263,51	0,00	NS
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	1 013,93	11 421,06	-91.12
70107100	VENTES PARTICULIERS 20% AVEC SERVICE	15 232,33	0,00	NS
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	2 633,05	11 202,79	-76.5
70108100	VENTES ENTREPRISES 20% AVEC SERVICE	32 194,51	0,00	NS
	Chiffre d'affaires net	*1 781 284.21*	*803 507.07*	*121.69*
Subventions d'exploitation		**28 217,00**	**240 957,00**	**-88.29**
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	28 217,00	240 957,00	-88.29
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**46 062,59**	**42 223,70**	**9.09**
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	32 197,97	25 441,68	26.56
78173000	Reprise Dépréciation éléments d'actifs	1 000,00	0,00	NS
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	2 751,21	2 184,94	25.92
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	10 113,41	14 597,08	-30.72
Autres produits d'exploitation		**28 865,50**	**7 867,36**	**266.9**
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	513,09	1 670,01	-69.28
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	28 352,41	6 197,35	357.49
	Produits d'exploitation	*1 884 429.30*	*1 094 555.13*	*72.16*
Achats matières et approvisionnements		**583 638,44**	**248 873,97**	**134.51**
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	36 105,49	20 926,36	72.54
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	7 300,67	3 260,91	123.88
60102000	ACHATS STOCKES TR	495 538,82	202 660,54	144.52
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	46 310,15	25 587,40	80.99
60910000	RRR OBTENUS	-1 616,69	-3 561,24	-54.6
Variation de stocks mat. et approv.		**-4 054,02**	**-2,55**	**NS**
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	859,05	-2 462,03	-134.89
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	-4 913,07	2 459,48	-299.76
Autres achats et charges externes		**283 685,51**	**229 478,90**	**23.62**
60610000	EAU CORBEILLES	3 267,43	5 215,82	-37.36
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	15 854,59	13 251,10	19.65
60611000	GAZ BUTANE	11 831,55	4 661,43	153.82
60620000	CARBURANT	19 503,54	10 001,35	95.01
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	12 596,44	5 119,48	146.05
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	1 265,11	303,95	316.22
60680000	PETITS MATERIELS	8 906,69	559,48	NS
61250000	CREDIT BAIL MOBILIER	9 532,71	6 007,62	58.68
61350000	LOCATION MOBILIERES	360,00	360,00	
61350100	LOCATION VAISSELLE	2 877,36	7 768,49	-62.96
61350200	LOCATION CAMIONS	3 922,92	3 139,82	24.94
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	10 210,72	7 721,00	32.25
61350400	LOCATION NAPPAGE	29 436,64	9 804,79	200.23
61350800	LOCATION IVECO EQ-388-TT	12 353,66	12 295,12	0.48
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	920,00	920,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	2 548,80	2 548,80	

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2022	30/09/2021	%
61351200	LOCATION IVECO EQ - 389 - TY	12 047,55	9 891,80	21.79
61351300	LOCATION AUDI A3	4 726,39	0,00	NS
61351400	LOCATION IVECO EQ-814-VY	12 047,55	11 990,48	0.48
61351500	LOCATION BMW FINANCIAL	0,00	6 743,40	-100
61351600	LOCATION FIAT	10 507,56	10 455,48	0.5
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	6 808,03	7 213,92	-5.63
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	4 235,05	2 941,65	43.97
61560000	MAINTENANCE	13 124,42	10 762,10	21.95
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	7 676,58	7 639,96	0.48
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	868,35	345,71	151.18
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	13 274,55	12 681,39	4.68
62260000	HONORAIRES	8 989,85	5 142,04	74.83
62261000	HONORAIRES DIVERS	766,67	18 403,10	-95.83
62262000	HONORAIRES DIVERS	4 900,00	7 700,00	-36.36
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	281,65	151,50	85.91
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	158,02	0,00	NS
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	113,50	0,00	NS
62370000	PUBLICITE	8 205,04	8 469,87	-3.13
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	1 200,00	0,00	NS
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	13 826,42	4 999,47	176.56
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	4 950,74	5 340,62	-7.3
62700000	SERVICES BANCAIRES	5 304,52	5 615,92	-5.54
62810000	COTISATIONS PROFESSION	4 284,91	3 312,24	29.37
Impôts, taxes et versements assimilés		**25 288,81**	**14 932,16**	**69.36**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 075,11	2 280,53	34.84
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	8 275,47	4 861,52	70.22
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	2 586,00	542,00	377.12
63512000	TAXE FONCIERE	2 041,00	2 049,00	-0.39
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 584,67	3 647,45	80.53
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	1 481,00	1 249,00	18.57
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	1 186,56	302,66	292.04
63780000	AUTRES IMPOTS	59,00	0,00	NS
Salaires et traitements		**630 002,45**	**456 380,94**	**38.04**
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	614 414,77	337 175,04	82.22
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	14 172,44	0,00	NS
64120000	CONGES PAYES	47,12	1 232,24	-96.18
64140000	INDEMNITES ET AUTRES	1 368,12	117 973,66	-98.84
Charges sociales		**217 286,92**	**-56 368,92**	**-485.47**
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	17,91	468,71	-96.18
64510000	COTISATIONS URSSAF	123 814,59	18 619,32	564.98
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	6 698,11	8 548,52	-21.65
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	34 622,13	21 194,48	63.35
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	5 668,98	0,00	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 160,61	870,68	33.3
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	45 304,59	6 577,49	588.78
64900000	RBT ORGANISMES SOCIAUX	0,00	-112 648,12	-100
Dot. amort. sur immobilisations		**29 939,70**	**29 090,36**	**2.92**
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	29 939,70	29 090,36	2.92
Dot. prov. sur actif circulant		**0,00**	**1 000,00**	**-100**
68173000	DOT PROV DEPRECIATION ELTS ACTIF	0,00	1 000,00	-100
Dot. prov. pour risques et charges		**21 179,35**	**32 197,97**	**-34.22**
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	21 179,35	32 197,97	-34.22
Autres charges d'exploitation		**1 935,09**	**4 104,10**	**-52.85**
65400000	PERTES/CREANCES IRREC.	0,00	2 315,73	-100
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	148,47	279,17	-46.82

KPMG

Compte de résultat (détail)

ABEILLE ROYALE

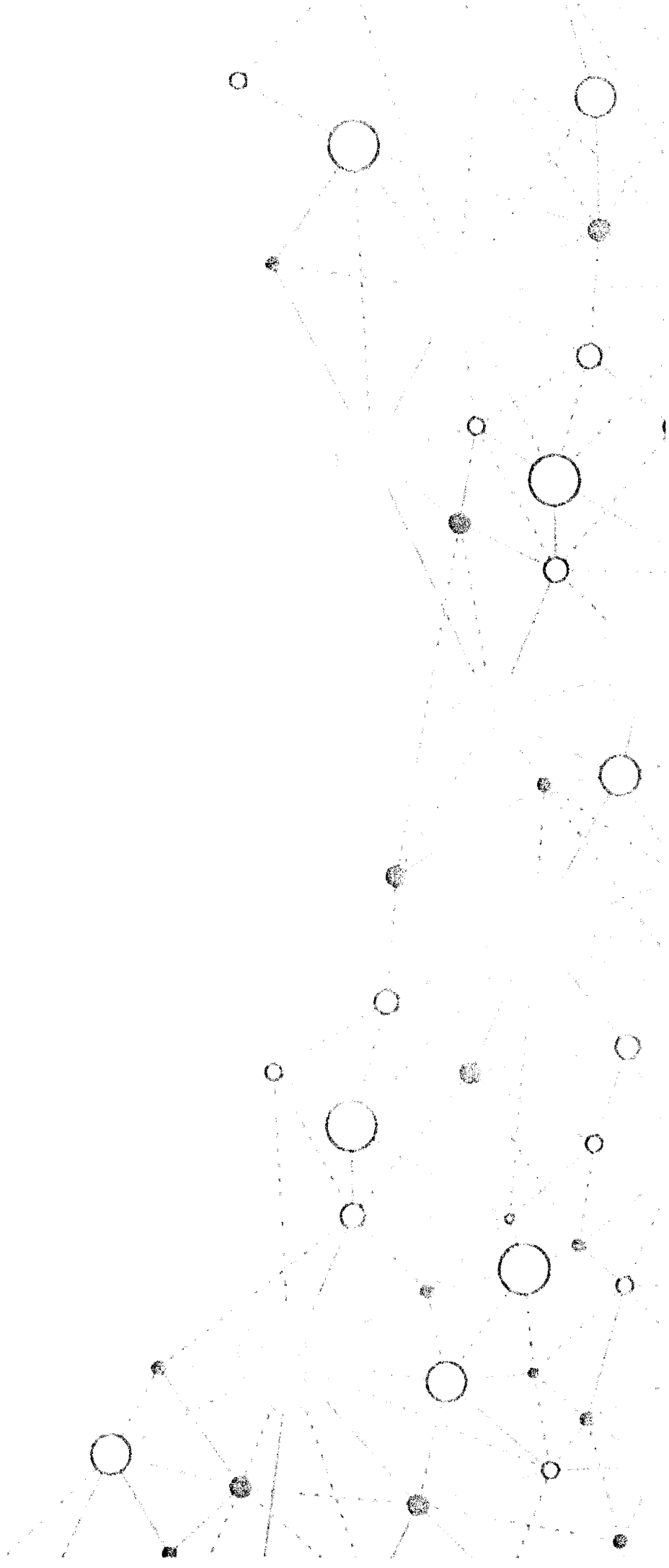
Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2022	30/09/2021	%
67258000 PERTES SUR EXERCICES ANT	1 786,62	1 509,20	18.38
Charges d'exploitation	*1 788 902.25*	*959 686.93*	*86.4*
Résultat d'exploitation	95 527.05	134 868.20	-29.17
Autres intérêts et produits assimilés	**321,70**	**601,13**	**-46.48**
76400000 PRODUITS FINANCIERS	321,70	473,41	-32.05
76800000 REVENUS DES CREANCES	0,00	127,72	-100
Produits financiers	*321.70*	*601.13*	*-46.48*
Intérêts et charges assimilées	**5 772,59**	**2 353,11**	**145.32**
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	5 772,59	2 353,11	145.32
Charges financières	*5 772.59*	*2 353.11*	*145.32*
Résultat financier	-5 450.89	-1 751.98	211.13
Résultat courant	90 076,16	133 116,22	-32.33
Charges exceptionnelles op. gestion	**0,00**	**8 505,00**	**-100**
67120000 PENALITES AMENDES	0,00	8 505,00	-100
Charges exceptionnelles	0.00	8 505.00	-100
Résultat exceptionnel	0,00	-8 505.00	-100
Impôts sur les bénéfices	**13 464,00**	**0,00**	**NS**
69510000 IMPOTS / LES SOCIETES	13 464,00	0,00	NS
Bénéfice ou perte	**76 612,16**	**124 611,22**	**-38.52**

KPMG

ABEILLE ROYALE

Gestion



Soldes intermédiaires de gestion

ABEILLE ROYALE

01/10/2021	30/09/2022	Périodes	01/10/2020	30/09/2021	
	12 mois	Durées		12 mois	Variations
100 %	**1 781**	Chiffre d'affaires H.T.	**804**	100 %	**978**
Ventes de Mises H.T. 100 %				Ventes de Mises H.T. 100 %	
	1 781	Production vendue H.T.	804		
- Coût des Mises vendues % Marge Cciale		± Variation des stocks de production + Production immobilisée		- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	
+	1 781	Production de l'exercice	804	+	
	=		=		
	1 781		804		
%	-851	- Consommations en provenance des tiers[1]	-470	%	
100,0	**930**	Valeur ajoutée	**333**	**100,0**	**597**
	28	+ Subventions d'exploitation	241		
	-25	- Impôts et taxes	-15		
	-837	- Charges de personnel	-385		
10,3	**96**	Excédent brut d'exploitation	**174**	**52,2**	**-78**
	27	± Autres produits et charges de gestion courante	4		
		± Produits et charges de gestion exceptionnels	-9		
	1	- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	-1		
13,3	**124**	Excédent brut d'exploitation corrigé	**168**	**50,5**	**-44**
	-15	± Coût - produit net de financement	-2		
	-13	- Impôt sur les bénéfices			
		- Participation			
10,3	**96**	Capacité d'autofinancement	**166**	**49,9**	**-71**
		± Résultat sur cession d'éléments d'actif			
	-19	- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	-42		
8,2	**77**	Résultat net	**125**	**37,4**	**-48**
		Crédit-bail reclassé			
	10	Total	6		
	10	dont frais financiers			
		dont amortissements	6		

(1) Sauf crédit-bail.

ABEILLE ROYALE

	Biens	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021		Financements	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	314	327	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	551	486
	Participations et creances rattachees	1	1		Capital et réserves	453	329
	Autres immobilisations financieres	8	8		- Non valeurs Plus ou moins-values latentes		
	Titres de placement	545	544		Resultat de l'exercice (+ ou -)	77	125
	Autres immobilisations	111	111		Subventions (nettes)		
					Provisions pour pertes et charges	21	32
					Financements à long et moyen terme	455	520
	TOTAL BIENS STABLES (II)	**979**	**991**		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	**1 006**	**1 005**
	Fonds de roulement négatif (II-I)				**Fonds de roulement (I-II)**	**27**	**14**
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	47	43	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	209	213
	Clients et cptes rattachés	236	114		Autres dettes d'exploitation	224	229
	Autres valeurs	20	19				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	**303**	**176**		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	**433**	**442**
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)				**Excédent de financement d'exploitation (III-IV)**	**130**	**266**
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société	13	
					Crédit d'escompte		
	Impot societe				Dettes differees		
					Fournisseurs d'immobilisations		
	Liquidités	267	346		Decouvert bancaire		
	Divers		28		**Divers**	97	94
	TOTAL LIQUIDITES (VI)	**267**	**374**		TOTAL FINANCEMENTS A COURT TERME (V)	**110**	**94**
	Trésorerie positive (VI-V)	**157**	**280**		**Trésorerie négative (V-VI)**		
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	**1 548**	**1 542**		Total des financements (I+III+V)	**1 548**	**1 542**

KPMG

Tableau de financement

ABEILLE ROYALE

Situation au 30/09/2021		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement / Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		14		EFE **266**		**280**
	Opérations de l'exercice	Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		124			
	Variations des :					
	Stocks			4		
	Clients et comptes rattachés			122		
	Autres valeurs			1		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				-4	
	Autres dettes d'exploitation				-5	
		124		**136**		**-12**
Répartition	Coût ou produit net de financement	15				
	Impôt sur les bénéfices	13				
	Participation					
	CAF 96					
	Distribution / Prélèvements					
	AF 96					
		-28				**-28**
Investissement	Investissements : non financiers	17				
	financiers	0				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		-17				**-17**
Financement	Apports en capital					
	Emprunts souscrits					
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	65				
		-65				**-65**
Situation au 30/09/2022		FDR **27**	- EFE	**130**	=	**157**

(1) EBE corrigé

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2022	30/09/2021	%
Production vendue H.T.		**1 781 284,21**	**803 507,07**	**121.69**
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	83 036,81	68 810,39	20.67
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	22 810,39	99 554,73	-77.09
70103100	VENTES ASSOCIATIONS TR 5.50%	160 136,97	0,00	NS
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	44 697,32	224 650,51	-80.1
70104100	VENTES ENTREPRISES TR 5.50%	807 125,07	0,00	NS
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	35 524,03	382 762,73	-90.72
70105100	VENTES PARTICULIERS TR 5.50%	565 065,29	0,00	NS
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	551,00	5 104,86	-89.21
70106100	VENTES ASSOCIATIONS AVEC SERVICE 20%	11 263,51	0,00	NS
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	1 013,93	11 421,06	-91.12
70107100	VENTES PARTICULIERS 20% AVEC SERVICE	15 232,33	0,00	NS
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	2 633,05	11 202,79	-76.5
70108100	VENTES ENTREPRISES 20% AVEC SERVICE	32 194,51	0,00	NS
	Chiffre d'affaires	*1 781 284.21*	*803 507.07*	*121.69*
	Production de l'exercice	*1 781 284.21*	*803 507.07*	*121.69*
Consommations en provenance de tiers		**-844 978,39**	**-476 165,38**	**77.45**
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	-36 105,49	-20 926,36	72.54
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	-7 300,67	-3 260,91	123.88
60102000	ACHATS STOCKES TR	-495 538,82	-202 660,54	144.52
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	-46 310,15	-25 587,40	80.99
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	-859,05	2 462,03	-134.89
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	4 913,07	-2 459,48	-299.76
60610000	EAU CORBEILLES	-3 267,43	-5 215,82	-37.36
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	-15 854,59	-13 251,10	19.65
60611000	GAZ BUTANE	-11 831,55	-4 661,43	153.82
60620000	CARBURANT	-19 503,54	-10 001,35	95.01
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	-12 596,44	-5 119,48	146.05
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	-1 265,11	-303,95	316.22
60680000	PETITS MATERIELS	-8 906,69	-559,48	NS
60910000	RRR OBTENUS	1 616,69	3 561,24	-54.6
61250000	CREDIT BAIL MOBILIER	-9 532,71	-6 007,62	58.68
61350000	LOCATION MOBILIERES	-360,00	-360,00	
61350100	LOCATION VAISSELLE	-2 877,36	-7 768,49	-62.96
61350200	LOCATION CAMIONS	-3 922,92	-3 139,82	24.94
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	-10 210,72	-7 721,00	32.25
61350400	LOCATION NAPPAGE	-29 436,64	-9 804,79	200.23
61350800	LOCATION IVECO EQ-388-TT	-12 353,66	-12 295,12	0.48
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	-920,00	-920,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	-2 548,80	-2 548,80	
61351200	LOCATION IVECO EQ - 389 - TY	-12 047,55	-9 891,80	21.79
61351300	LOCATION AUDI A3	-4 726,39	0,00	NS
61351400	LOCATION IVECO EQ-814-VY	-12 047,55	-11 990,48	0.48
61351500	LOCATION BMW FINANCIAL	0,00	-6 743,40	-100
61351600	LOCATION FIAT	-10 507,56	-10 455,48	0.5
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	-6 808,03	-7 213,92	-5.63
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	-4 235,05	-2 941,65	43.97
61560000	MAINTENANCE	-13 124,42	-10 762,10	21.95
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	-7 676,58	-7 639,96	0.48
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	-868,35	-345,71	151.18
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	-13 274,55	-12 681,39	4.68
62260000	HONORAIRES	-8 989,85	-5 142,04	74.83
62261000	HONORAIRES DIVERS	-766,67	-18 403,10	-95.83
62262000	HONORAIRES DIVERS	-4 900,00	-7 700,00	-36.36
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	-281,65	-151,50	85.91
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	-158,02	0,00	NS
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	-113,50	0,00	NS
62370000	PUBLICITE	-8 205,04	-8 469,87	-3.13
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	-1 200,00	0,00	NS
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	-13 826,42	-4 999,47	176.56
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	-4 950,74	-5 340,62	-7.3
62700000	SERVICES BANCAIRES	-5 304,52	-5 615,92	-5.54
62810000	COTISATIONS PROFESSION	-4 284,91	-3 312,24	29.37

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2022	30/09/2021	%
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	2 751,21	2 184,94	25.92
Crédit-bail mob. : amortissements		6 007,62	0,00	NS
Crédit-bail mob. : charges financières		9 532,71	0,00	NS
Retraitements N		**-9 532,71**	**0,00**	**NS**
Crédit-bail mob. : charges financières		-9 532,71	0,00	NS
Retraitements N-1		**-6 007,62**	**0,00**	**NS**
Crédit-bail mob. : amortissements		-6 007,62	0,00	NS
Valeur ajoutée		*930 298.20*	*333 349.31*	*179.08*
Subventions d'exploitation		**28 217,00**	**240 957,00**	**-88.29**
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	28 217,00	240 957,00	-88.29
Impôts et taxes		**-25 288,81**	**-14 932,16**	**69.36**
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	-3 075,11	-2 280,53	34.84
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	-8 275,47	-4 861,52	70.22
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	-2 586,00	-542,00	377.12
63512000	TAXE FONCIERE	-2 041,00	-2 049,00	-0.39
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	-6 584,67	-3 647,45	80.53
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	-1 481,00	-1 249,00	18.57
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	-1 186,56	-302,66	292.04
63780000	AUTRES IMPOTS	-59,00	0,00	NS
Charges de personnel		**-837 175,96**	**-385 414,94**	**117.21**
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	-614 414,77	-337 175,04	82.22
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	-14 172,44	0,00	NS
64120000	CONGES PAYES	-47,12	-1 232,24	-96.18
64140000	INDEMNITES ET AUTRES	-1 368,12	-117 973,66	-98.84
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-17,91	-468,71	-96.18
64510000	COTISATIONS URSSAF	-123 814,59	-18 619,32	564.98
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	-6 698,11	-8 548,52	-21.65
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	-34 622,13	-21 194,48	63.35
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	-5 668,98	0,00	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	-1 160,61	-870,68	33.3
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	-45 304,59	-6 577,49	588.78
64900000	RBT ORGANISMES SOCIAUX	0,00	112 648,12	-100
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	10 113,41	14 597,08	-30.72
Excédent brut d'exploitation		*96 050.43*	*173 959.21*	*-44.79*
Autres produits et charges de gestion courante		**26 930,41**	**3 763,26**	**615.61**
65400000	PERTES/CREANCES IRREC.	0,00	-2 315,73	-100
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	-148,47	-279,17	-46.82
67258000	PERTES SUR EXERCICES ANT	-1 786,62	-1 509,20	18.38
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	513,09	1 670,01	-69.28
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	28 352,41	6 197,35	357.49
Produits et charges de gestion exceptionnels		**0,00**	**-8 505,00**	**-100**
67120000	PENALITES AMENDES	0,00	-8 505,00	-100
Dot. / Repr. prov. à caractère de charges		**1 000,00**	**-1 000,00**	**-200**
68173000	DOT PROV DEPRECIATION ELTS ACTIF	0,00	-1 000,00	-100
78173000	Reprise Dépréciation éléments d'actifs	1 000,00	0,00	NS
Excédent brut d'exploitation corrigé		123 980.84	168 217.47	-26.3
Coût - Produit net de financement		**-14 983,60**	**-2 344,70**	**539.04**

KPMG

Soldes intermédiaires de gestion (détail)

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion	30/09/2022	30/09/2021	%
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	-5 772,59	-2 353,11	145.32
76400000 PRODUITS FINANCIERS	321,70	473,41	-32.05
76800000 REVENUS DES CREANCES	0,00	127,72	-100
Crédit-bail mob. : charges financières	-9 532,71	0,00	NS
Crédit-bail mob. : charges financières	0,00	-592,72	-100
Impôt sur les bénéfices	**-13 464,00**	**0,00**	**NS**
69510000 IMPOTS / LES SOCIETES	-13 464,00	0,00	NS
Capacité d'autofinancement	95 533,24	166 465,49	-42.61
Dot. / Repr. amort. prov. classées en FdR	**-18 921,08**	**-41 181,15**	**-54.05**
68110000 DOTATIONS AUX AMORTS	-29 939,70	-29 090,36	2.92
68151000 DOT.PROV.INDEMNITE RET	-21 179,35	-32 197,97	-34.22
78151000 REP.PROV.INDEMNITE RET	32 197,97	25 441,68	26.56
Crédit-bail mob. : amortissements	0,00	-5 334,50	-100
Résultat net	**76 612,16**	**124 611,22**	**-38.52**

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Situation financière Emplois		30/09/2022	30/09/2021
Immobilisations corporelles		**314 339,21**	**327 333,52**
21100000	TERRAINS	26 449,90	26 449,90
21310000	CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000	AGENCEMENTS CONSTRUCT.	737 583,52	737 583,52
21540000	MATERIEL LABORATOIRE	93 648,11	91 653,97
21541000	MATERIEL RECEPTION	96 591,65	93 772,52
21810000	INSTALLATION ET AGENCT	136 885,61	128 988,61
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	33 149,77	33 149,77
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF	54 860,66	50 625,54
28131000	AMORTS CONSTRUCTIONS	-56 561,61	-54 544,71
28135000	AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-556 763,61	-543 916,63
28154000	AMORTS DU MATERIEL	-169 928,29	-160 906,82
28181000	AMORTS INSTAL.AGENCTS	-100 729,54	-95 688,95
28182000	AMORTS MAT. TRANSPORT	-31 967,19	-31 607,19
28183000	AMORTS MAT. BUREAU INF	-49 724,79	-49 071,03
Participations et créances rattachées		**516,90**	**513,90**
26100000	TITRES DE PARTICIPAT.	516,90	513,90
Autres immobilisations financières		**7 999,00**	**7 999,00**
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.	7 999,00	7 999,00
Titres de placement		**544 668,32**	**544 349,90**
50810000	AUTRES VMP	544 668,32	544 349,90
Autres immobilisations		**111 205,00**	**111 205,00**
20600000	DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000	FONDS COMMERCIAL	100 000,00	100 000,00
Stocks		**46 930,01**	**42 875,99**
31000000	MATIERES PREMIERES	28 959,42	29 818,47
32610000	EMBALLAGES PERDUS	17 970,59	13 057,52
Clients et comptes rattachés		**236 121,55**	**114 422,96**
41110000	CLIENTS	236 121,55	114 422,96
Autres valeurs		**19 835,29**	**18 569,42**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 263,79	293,29
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	281,00
42500000	PERSONNEL AVANCES	6 540,00	0,00
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	0,00	54,91
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	6 063,43	9 129,66
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	231,39	2 815,98
48600000	CHARGES D'AVANCE	5 736,68	5 994,58
Liquidités		**266 727,17**	**346 385,32**
51214000	BANQUE CRCA	69 431,66	79 020,66
51215000	BANQUE SOCIETE GENERALE	29 777,68	76 382,07
51218000	LCL	164 362,58	188 435,96
53300000	CAISSE ESPECES	3 155,25	2 546,63
Divers		**0,00**	**27 846,09**
46720000	JESYLEM	0,00	27 846,09

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Situation financière Ressources		30/09/2022	30/09/2021
Capital et réserves		**453 367,06**	**328 755,84**
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00
10630000	RESERVE FACULTATIVE	387 290,51	387 290,51
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-43 923,45	-168 534,67
Provisions pour pertes et charges		**21 179,35**	**32 197,97**
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	21 179,35	32 197,97
Financement à long et moyen terme		**454 649,55**	**519 692,28**
16421800	PRET BATIMENT	76 437,65	103 779,25
16421900	PRET BATIMENT	20 237,51	25 913,03
16422000	PRET GARANTI PAR L'ETAT	357 974,39	390 000,00
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés		**208 930,13**	**213 042,45**
40110000	FOURNISSEURS	178 307,11	172 903,74
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	30 623,02	40 138,71
Autres dettes d'exploitation		**223 575,65**	**228 732,81**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	64 987,00	83 057,69
42110000	REMUNERATIONS DUS	17 714,97	19 091,13
42820000	PROV CONGES A PAYER	31 496,36	31 449,24
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	14 172,44	0,00
43100000	SECURITE SOCIALE	36 488,00	34 915,00
43710000	MALAKOFF MEDERIC	9 394,21	9 450,54
43720000	Caisse de Retraite des Cadres	1 647,06	1 881,71
43730000	PREVOYANCE MUTEX	1 668,94	3 595,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	1 576,84	0,00
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	11 968,62	11 950,71
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	5 668,98	2 641,68
44551000	TVA A DECAISSER	5 367,00	13 043,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	15 611,23	3 161,07
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	5 814,00	14 496,03
Impôt société		**13 464,00**	**0,00**
44400000	ETAT IMPOTS SUR SOCIET	13 464,00	0,00
Divers		**96 564,55**	**94 468,53**
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 312,00	839,00
46730000	DEBITEURS DIVERS	93 000,00	93 000,00
46860000	Charges à payer	1 200,00	0,00
51860000	INTERETS COURUS	1 052,55	629,53

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (Bilan)

Tableau de financement		30/09/2022	30/09/2021
Variation stocks : N-(N-1)		**46 930,01**	**42 875,99**
31000000	MATIERES PREMIERES	28 959,42	29 818,47
32610000	EMBALLAGES PERDUS	17 970,59	13 057,52
Clients et comptes rattachés : N-(N-1)		**236 121,55**	**114 422,96**
41110000	CLIENTS	236 121,55	114 422,96
Autres valeurs d'exploitation : N-(N-1)		**19 835,29**	**18 514,51**
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	1 263,79	293,29
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	281,00
42500000	PERSONNEL AVANCES	6 540,00	0,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	6 063,43	9 129,66
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	231,39	2 815,98
48600000	CHARGES D'AVANCE	5 736,68	5 994,58
Fournisseurs d'exploitation : N-(N-1)		**-208 930,13**	**-213 042,45**
40110000	FOURNISSEURS	-178 307,11	-172 903,74
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	-30 623,02	-40 138,71
Autres dettes d'exploitation : N-(N-1)		**-223 575,65**	**-228 732,81**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	-64 987,00	-83 057,69
42110000	REMUNERATIONS DUS	-17 714,97	-19 091,13
42820000	PROV CONGES A PAYER	-31 496,36	-31 449,24
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	-14 172,44	0,00
43100000	SECURITE SOCIALE	-36 488,00	-34 915,00
43710000	MALAKOFF MEDERIC	-9 394,21	-9 450,54
43720000	Caisse de Retraite des Cadres	-1 647,06	-1 881,71
43730000	PREVOYANCE MUTEX	-1 668,94	-3 595,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	-1 576,84	0,00
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	-11 968,62	-11 950,71
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	-5 668,98	-2 641,68
44551000	TVA A DECAISSER	-5 367,00	-13 043,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	-15 611,23	-3 161,07
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	-5 814,00	-14 496,03
Coût ou produit net de financement		**14 983,60**	**0,00**
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	5 772,59	0,00
76400000	PRODUITS FINANCIERS	-321,70	0,00
Crédit-bail mob. : charges financières		9 532,71	0,00
Impôt sur les bénéfices		**13 464,00**	**0,00**
69510000	IMPOTS / LES SOCIETES	13 464,00	0,00
Investissements non financiers		**16 945,39**	**0,00**
Acq. Agencements divers		7 897,00	0,00
Acq. Matériel outillage industr.		4 813,27	0,00
Acq. Matériel bureau, mobilier		4 235,12	0,00
Investissements financiers		**321,42**	**0,00**
Val. brute titres plac. FDR acquis		318,42	0,00
Acq. Titres de participations		3,00	0,00
Remboursement emprunts		**65 042,73**	**0,00**
Emprunts remboursés		65 042,73	0,00

KPMG

ABEILLE ROYALE

Déclaration et liasse fiscale

edi-tdfc

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102021	et clos le	30092022

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:	Adresse du siège social:
SAS ABEILLE ROYALE	
SIRET 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
4 Rue de Bordeaux 45490 CORBEILLES EN GÂTINAIS	

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

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 au taux normal: 29229 — Bénéfice imposable à 15%: 38120 — Déficit

Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%

2 Plus-values — PV à long terme imposables à 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

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 — Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies

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

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 — Sage 50 (5.2)

Examen de conformité fiscale

Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG ESC & GS 47 rue Jean Jaurès 45200 Montargis Tél: 33238950072	Tél:
OGA/OMGA ou Viseur conventionné	**Identité du déclarant:**
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu: Qualité et nom du signataire: Signature:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	

edi-tdfc

Taux d'imposition à l'impôt sur les sociétés

ANNEXLIB02

SAS ABEILLE ROYALE

30/09/2022

LIBELLE	MONTANT
Bénéfice imposable au taux normal de 26.5 %	29229

edi-tdfc

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS ABEILLE ROYALE 30092022

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	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 (a à h)	

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

Pour les SARL : Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

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	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement: Indemnités forfaitaires	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement: Remboursements	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6: Indemnités forfaitaires	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6: Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	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	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 19%
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L OBLIGATION DECLARATIVE DES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

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 * 31024663200015 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2022

			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	613325	225103
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	190239	AS	169928	20311
	Autres immobilisations corporelles	AT	224896	AU	182421	42474
	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	516	CV	516
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	7999	BI	7999
	TOTAL (II)	BJ	1399735	BK	965675	434060
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	46930	BM	46930
	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	236121	BY	236121
	Autres créances (3)	BZ	14098	CA	14098
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	544668	CE	544668
	Disponibilités	CF	266727	CG	266727
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5736	CI	5736
	TOTAL (III)	CJ	1114282	CK	1114282
	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	2514017	1A	965675	1548342

Renvois : (1) Dont droit au bail : 11205 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 7999 — (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 : 30092022

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100000)		DA	100000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	10000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	387290
	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	-43923
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	76612
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	529979
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	21179
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	21179
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	455702
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	64987
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	208930
	Dettes fiscales et sociales		DY	173364
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	94200
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	997183
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1548342

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	607370
	(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.

edi-tdfc

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N, clos le : 30092022

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
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	

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	1786
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	1786

DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	28352
Produits financiers	
TOTAL	28352

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092022 — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	111205	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	26449	KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre (Dont Composants I9)		KJ	100845	KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions (Dont Composants M2)		KP	737583	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)		KS	185426	KT		KU	4813
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers		KV	128988	KW		KX	7897
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	33149	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	50625	LC		LD	4235
	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	1263068	LO		LP	16945
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	513	8V		8W	3
	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	7999	1U		1V	
		TOTAL IV	LQ	8512	LR		LS	3
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1382786	ØH		ØJ	16948

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	111205	1X	
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	190239	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	136885	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	33149	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	54860	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	1280014	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	516	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	7999	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	8515	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	1399735	ØM	

* 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 30092022 — 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		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	54544	PN	2016	PO		PQ	56561
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	543916	PW	12846	PX		PY	556763
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	160906	QA	9021	QB		QC	169928
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	95688	QE	5040	QF		QG	100729
	Matériel de transport	QH	31607	QI	360	QJ		QK	31967
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	49071	QM	653	QN		QO	49724
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	935735	QV	29939	QW		QX	965675
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	935735	ØP	29939	ØQ		ØR	965675

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

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

CADRE C

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

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

edi-tdfc

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092022 — 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	32197	5W	21179	5X	32197	5Y	21179
	TOTAL II	5Z	32197	TV	21179	TW	32197	TX	21179
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	32197	UB	21179	UC	32197	UD	21179
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	21179	UF	33197		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

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

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

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

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

edi-tdfc

DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS ABEILLE ROYALE 30092022

Nature	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
PIDR	32197	21179	32197	21179

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 30092022 — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut (1)	A 1 an au plus (2)	A plus d'un an (3)
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
	Prêts (1) (2)	UP		UR	US
	Autres immobilisations financières	UT	7999	UV 7999	UW
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA			
	Autres créances clients	UX	236121	236121	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * / Provision pour dépréciation anténeurement constituée * UO	Z1			
	Personnel et comptes rattachés	UY	6540	6540	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM			
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6294	6294	
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1263	1263	
	Charges constatées d'avance	VS	5736	5736	
	TOTAUX	VT	263955	VU 263955	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	1052	1052		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	454649	129823	324826	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	208930	208930		
Personnel et comptes rattachés		8C	63383	63383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	68412	68412		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	13464	13464		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	20978	20978		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7126	7126		
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	94200	94200		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	932196	VZ 607370	324826	
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	65042			

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

edi-tdfc

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le 30 09 2021

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET — Néant ☐*

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	76612
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	4008	XE	5489
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	1481		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 *sexies* D du CGI)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis* du CGI) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)						I7	13464
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 particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)					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 OPC (entreprises à l'IS)							XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)	SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	
				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	95566

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 n° 2058-B-SD, cadre III)							WU	
Régime 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'IR)					WV	
		- imposées au taux de 0 %					WH	
		- imposées au taux de 19 %					WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					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* / Produits net des actions et parts d'intérêts	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A			)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles (art.44 *septies*)	K9	Entreprises nouvelles (art.44 *sexies*)	L2	J.E.I. (art. 44 *sexies* A)	L5	XF
		ZFU – TE (art. 44 *octies* A)	ØV	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 *terdecies*)	PA	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*)	XC	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	0	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH		XG	28217
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* C)	YC			
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* D)	YD			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL				)		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	0
					TOTAL II		XH	28217

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I moins II)	XI	67349	
	Déficit (II moins I)			XJ
Déficits 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	67349	XO

* Des explications concernant ces rubriques figurent 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 — 30092022 — Néant ☐*

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - 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	43464

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		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation				
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
Total des charges à payer				
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	ligne WI	YO	ligne WU

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

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

* 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.

edi-tdfc

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092022

	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 gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
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	
		Aides Coûts Fixes	28217
TOTAL WQ		TOTAL XG	28217

edi-tdfc

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

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

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	-168534
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	124611
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	-43923

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	-43923
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	-43923

RENSEIGNEMENTS DIVERS

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	25027	YQ 9601
– 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 101959
– Personnel extérieur à l'entreprise				YU
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS 14938
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV 13274
– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	4284	ST 153513
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ 283685

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW 2586
– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z 22702
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				YX 25288

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY 171819
– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ 105759

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *	ØB 614415
– 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		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH

N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

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

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

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

		Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature [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						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
		TOTAL					

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]			Plus-value taxables à 19 % [11] (1)
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
	13							
	14							
	15							
	16							
	17							
TOTAL								

* 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

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES SUITE

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : _____

		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxables à 19 % (1) (11)
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
	Total des plus ou moins-values nette fiscale					
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique					
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	**(A)**		**(B)** (Ventilation par taux)		**(C)**
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 %					

* 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 F 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] *

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI)❶.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI)❶.	

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 dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1			
	N – 2			
	N – 3			
	N – 4			
	N – 5			
	N – 6			
	N – 7			
	N – 8			
	N – 9			
	N – 10			

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

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

* 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 [X] *

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

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

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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: 01102021 et clos le: 30092022			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	13
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	1781284
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	2751
TOTAL 1		OX	1784035
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	513
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	28217
Variation positive des stocks		OD	4054
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	32784
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	656863
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	98968
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	148
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	755980
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	1060838
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	1060838

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre

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

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)	GX	1784035	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	13
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	1785035
Période de référence	GY	01/10/2021	GZ	30/09/2022	
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 30/09/2022 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 SCI Dénomination BSF Holding

N° SIREN (si société établie en France) 902331074 5 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5000

Adresse : N° 15 Voie Avenue Georges CLEMENCEAU

Code Postal 77250 Commune MORET LOING et ORVANNE Pays FR

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

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 [X] *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

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

(répété 9 fois)

(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

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

SAS ABEILLE ROYALE

30092022

Libellé	Date période	Montants		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avances	-	5736		
	-			
	-			
	-

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-A-*bis*

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS ABEILLE ROYALE

N° SIRET : 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5

Néant ☐*

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102021 clos le : 30092022

I - RÉINTÉGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A)	E 1	
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A-SD)		E 2	
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 *bis* du CGI		E 9	
Réintégration de 1 % du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058-A-SD		Z 7	
	TOTAL I	E 3	
II - DÉDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A)	E 4	
Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)		E 5	
Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 19 %		E Y	
Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 15 %		E 6	
Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 0 %		E Z	
Plus-values nettes à long terme • imputées sur les moins-values nettes à long terme		E 7	
Plus-values nettes à long terme • imputées sur les déficits antérieurs		E 8	
Plus-values nettes à long terme • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F[1], 238 *bis* JA, 208 C et 219-IV du CGI)		I 9	
III - RÉSULTAT FISCAL	TOTAL II	F 1	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I – II)	F 2	
	Déficit (II – I)	F 3	
Déficit de l'exercice reporté en arrière*		F 4	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B *bis*)*		F 6	
Résultat fiscal	Bénéfice	F 8	
	Déficit	F 9	

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

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-B-*bis*

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS ABEILLE ROYALE

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102021
clos le : 30092022

Néant ☐ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS*

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			M5	
Déficits transférés de plein droit (art. 209 II-2 du CGI)	(Nombre d'opérations sur l'exercice	M5bis	) M5ter	
Déficits imputés			J9	
Déficits reportables			M6	
Déficits nés au titre de l'exercice			H8	
Total des déficits restant à reporter			H9	

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B *bis* déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Origine		Moins-values à 15 %	Moins-values à 19 %	Moins-values à 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 2 + 3 + 4 - 5 - 6
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N							
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant 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						

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-ER

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SAS ABEILLE ROYALE

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère ☐

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

(Résultat d'ensemble)

SIRET Société intégrée : 31024663200015

Exercice ouvert le : 01102021 clos le : 30092022

Néant ☐ *

A – RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA		CB		
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD				
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE		
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG		
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 01/01/2019)	CH		CJ		
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 *undecies*) pour des opérations intra groupe	CL				
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN		
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV		
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP				
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS		
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT				
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU				
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW		
TOTAL	CX		CY		
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ		DA		

B – PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (5)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (4)		Taux de 19 % (5)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (4)	
Plus et moins values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins values nette d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2		C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6		C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		D1		DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ		B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3		D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7		D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB		EC	
SOUS TOTAL	BS		ED		EE		A8		EF		EG	
TOTAL plus values (BS – A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR						A9					
TOTAL plus values (ED-EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %			B7						B6			
TOTAL plus values (3) (EE-EG) ou moins values (EG-EE) taux de 0 %					B5						B4	

C – AUTRES PLUS-VALUES À 19 %		
Plus-values à 19 % (art. 210 E, 210 F(6), 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3	

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.
(3) À l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2006, de la quote-part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.
(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.
(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotés pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-ES

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :

SAS ABEILLE ROYALE

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble) ☐

SIRET Société intégrée : 31024663200015

Exercice ouvert le : 01102021 clos le : 30092022 Néant ☐ *

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB		
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE		
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe			FZ		
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH		
TOTAL	FK		FL		
BÉNÉFICE (2) FK – FL DÉFICIT FL – FK	FM		FN		

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 %	GE						GJ					
Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 %			E8						E6			
Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7 G5) Taux de 0 %					E7						E5	

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-ES

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble) ☐

SIRET Société intégrée :

Exercice ouvert le : clos le : Néant ☐ *

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe			FZ	
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH	
TOTAL	FK		FL	
BÉNÉFICE (2) FK – FL DÉFICIT FL – FK	FM		FN	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 %	GE						GJ					
Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 %			E8						E6			
Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 %					E7						E5	

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 *c* et 223 L-6 *e* du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

DÉTAIL DE LA LIGNE "AUTRES REGULARISATIONS" DU CADRE A DU TABLEAU 2058-ES

Libellé	Bénéfice et réintégrations	Déficit et déductions

DÉTAIL DE LA LIGNE "AUTRES REGULARISATIONS" DU CADRE B DU TABLEAU 2058-ES

Libellé	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	16,5 %	15 %	0 %	16,5 %	15 %	0 %

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-ES

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :
ABEILLE ROYALE
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble) [X]

SIRET Société intégrée :

Exercice ouvert le : 01102021 clos le : 30092022 Néant ☐ *

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe			FZ	
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH	
TOTAL	FK		FL	
BÉNÉFICE (2) FK – FL DÉFICIT FL – FK	FM		FN	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 %	GE						GJ					
Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 %			E8						E6			
Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 %					E7						E5	

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 *c* et 223 L-6 *e* du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058-FC

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société SAS ABEILLE ROYALE

N° SIRET 31024663200015

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102021 clos le : 30092022 Néant ☐ *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		**19 %** (1)	**15 %**	**0 %**
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1			
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2			
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3			
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4			
Plus values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins values nettes à long terme antérieurs : 1 – (2 + 3) + 4	5			

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6	
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 – (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12	13	

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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