ABEILLE ROYALE

Actif

			Au 30/09/2023			Au 30/09/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	111 205		111 205	111 205
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**111 205**		**111 205**	**111 205**
	Immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
		Constructions	924 975	629 915	295 059	225 103
		Inst. techniques, mat. out. industriels	197 752	176 084	21 667	20 311
		Autres immobilisations corporelles	246 782	190 559	56 223	42 474
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 395 960**	**996 559**	**399 400**	**314 339**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	519		519	516
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	9 219		9 219	7 999
		TOTAL	**9 738**		**9 738**	**8 515**
		Total de l'actif immobilisé	**1 516 904**	**996 559**	**520 344**	**434 060**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	53 764		53 764	46 930
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**53 764**		**53 764**	**46 930**
		Avances et acomptes versés sur commandes	316		316	
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	305 988		305 988	236 121
		Autres créances	15 050		15 050	14 098
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**321 039**		**321 039**	**250 220**
	Divers	Valeurs mobilières de placement	528 487		528 487	544 668
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	60 185		60 185	266 727
		TOTAL	**588 673**		**588 673**	**811 395**
Charges constatées d'avance			7 476		7 476	5 736
		Total de l'actif circulant	**971 269**		**971 269**	**1 114 282**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**2 488 174**	**996 559**	**1 491 614**	**1 548 342**

Renvois :	(1) Dont droit au bail	11 205	11 205
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières	9 219	7 999
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V5.2.0

KPMG

Bilan passif

ABEILLE ROYALE

	Passif	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
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	419 979	387 290
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		-43 923
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	76 531	76 612
	Situation nette avant répartition	**606 511**	**529 979**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**606 511**	**529 979**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	23 244	21 179
	Provisions pour charges		
	Total	**23 244**	**21 179**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	326 397	455 702
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**326 397**	**455 702**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	71 620	64 987
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 772	208 930
	Dettes fiscales et sociales	173 068	173 364
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	93 000	94 200
	Instruments de trésorerie		
	Total	**463 841**	**476 494**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**861 859**	**997 183**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 491 614**	**1 548 342**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		9 601
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	194 011	324 826
	à moins d'un an	596 227	607 370
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.2.0

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

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 28 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 28 mars à 18 heures,
Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation de la gérance.

Est présent, Monsieur Stéphane BAPTISTE, représentant la société BSF HOLDING dont il est le gérant.

Monsieur Stéphane BAPTISTE préside la séance en sa qualité de Président de la société.

Il constate que l'Assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.
Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la gérance, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis Monsieur le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30/09/2023 et quitus au Président.
- Attribution d'un salaire au Président
- Rapport du Président sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code du Commerce
- Affectation du résultat
- Distribution de dividendes
- Pouvoir

Monsieur le Président donne ensuite lecture des rapports de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée Générale, après avoir entendu le rapport du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023, approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 lesquels font apparaître un bénéfice de 76531,83 euros.
En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

SB

DEUXIEME RESOLUTION – ATTRIBUTION D'UN SALAIRE AU PRESIDENT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, approuve l'attribution d'une rémunération sur les 12 mois d'exercice de 45000 € au titre de ses fonctions de Président.

L'Assemblée des associés rappelle que la société prend en charge l'intégralité des cotisations sociales obligatoires et facultatives afférentes à cette rémunération et que le Président est remboursé, sur justificatifs, de ses frais de déplacement et de représentation.

Le Président renonce expressément à tout reliquat de rémunération au titre de l'exercice clos le 30/09/2023.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 76531,83 € à titre de distribution de dividendes à hauteur de 76.531,83€

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION – DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de distribuer des dividendes à hauteur de 214000€ répartis comme suit :

- 76531,83 € sur le résultat de l'exercice
- 137468,17 € sur la réserve statutaire

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte de ce que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices a été le suivant (art. 243 Bis du code général des impôts) :

- Exercice clos le 30 septembre 2022 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2021 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION – CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

SB

SIXIEME RESOLUTION – POUVOIRS

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

ABEILLE ROYALE
SAS au capital de 100.000 €
R.C.S. Montargis 310 246 632 - 77 B 50
4 avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES
Tél. : 02 38 92 26 34 - Fax : 02 38 92 22 85

kpma

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2023

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 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations corporelles 3
2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
Augmentations 3
Diminutions 3
2.1.2. Immobilisations financières 3
Augmentations 3
Diminutions 3
2.1.3. Stocks 4
2.1.3.1. Stocks de produits achetés 4
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 7
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. Immobilisations 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	-	7 738	225	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	17 232	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	4 655	-	-
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	-	1 220	-	-

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		9 219	9 219	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		305 988	305 988	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		2 066	2 066	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 469	3 469	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 487	8 487	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 028	1 028	-
Charges constatées d'avance			7 477	7 477	-
TOTAL			337 735	337 735	-

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	32 689	-	429 979
Report à nouveau	-43 923	43 923	-	-
Résultat	76 612	-	80	76 532
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	529 979	76 612	80	606 511

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	21 179	23 245	21 179	23 245
TOTAL	21 179	23 245	21 179	23 245

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	1 571	1 571	-	-
- A + d'1 à l'origine	324 827	130 815	194 011	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	197 773	197 773	-	-
Personnel et comptes rattachés	51 549	51 549	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	67 380	67 380	-	-
Impôts sur les bénéfices	8 646	8 646	-	-
TVA	35 106	35 106	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 387	10 387	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	93 000	93 000	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	790 239	596 228	194 011	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	42 123
Charges sociales provisionnées	16 007
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	1 571
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	26 592
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	4 167
Sécurité sociale	1 583
Autres charges fiscales	9 764
Divers	-
TOTAL	101 806

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	2 532 717 -	- -	2 532 717 -
Chiffre d'affaires net	2 532 717	-	2 532 717

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		97 386	490
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		97 386	490

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	-	-	-

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			25 027		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			14 599.50		
- Dotations de l'exercice			6 256.75		
TOTAL			20 856.25		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			7 480.96		
- Exercices			2 805.36		
TOTAL			10 286.32		
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	5 610.72-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	3 740.48-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	9 351.20-	-	-
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			2 805.36		