ABEILLE ROYALE

Actif			Au 30/09/2024 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 30/09/2023
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	959 915	632 673	327 241	295 059
		Inst. techniques, mat. out. industriels	177 200	129 907	47 292	21 667
		Autres immobilisations corporelles	208 381	157 982	50 398	56 223
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 371 947**	**920 564**	**451 382**	**399 400**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	519		519	519
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	9 219		9 219	9 219
		TOTAL	**9 738**		**9 738**	**9 738**
Total de l'actif immobilisé			**1 492 891**	**920 564**	**572 326**	**520 344**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	51 019		51 019	53 764
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**51 019**		**51 019**	**53 764**
	Avances et acomptes versés sur commandes		19 114		19 114	316
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	229 639		229 639	305 988
		Autres créances	15 341		15 341	15 050
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**244 981**		**244 981**	**321 039**
	Divers	Valeurs mobilières de placement	288 625		288 625	528 487
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	96 284		96 284	60 185
		TOTAL	**384 909**		**384 909**	**588 673**
Charges constatées d'avance			11 506		11 506	7 476
Total de l'actif circulant			**711 531**		**711 531**	**971 269**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**2 204 422**	**920 564**	**1 283 858**	**1 491 614**
Renvois :	(1) Dont droit au bail				11 205	11 205
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				9 219	9 219
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					

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

Edité à partir de Loop V5.26.0

ABEILLE ROYALE

	Passif	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
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	282 511	419 979
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	103 859	76 531
	Situation nette avant répartition	**496 370**	**606 511**
	Subvention d'investissement	13 021	
	Provisions réglementées		
	Total	**509 392**	**606 511**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	34 118	23 244
	Provisions pour charges		
	Total	**34 118**	**23 244**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 559	326 397
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 268	
	Total	**198 827**	**326 397**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	70 222	71 620
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 892	197 772
	Dettes fiscales et sociales	194 052	173 068
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 351	93 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	**471 296**	**463 841**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**740 347**	**861 859**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 283 858**	**1 491 614**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	33 523	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	71 736	194 011
	à moins d'un an	598 387	596 227
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.26.0

kpmg

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe de base aux comptes de l’exercice clos-le 30/09/2024

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	-	33 477	-	54 028
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	4 123	-	11 250
Matériel de transport	-	-	-	4 651
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	26 624
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)	-	-	-	-
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 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		229 640	229 640	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 450	1 450	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 013	3 013	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	10 857	10 857	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		21	21	-
Charges constatées d'avance			11 507	11 507	-
TOTAL			265 707	265 707	-

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	429 979	-	137 468	292 511
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	76 532	103 860	76 532	103 860
Subventions d'investissement	-	13 022	-	13 022
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	606 511	116 882	214 000	509 392

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	23 245	34 119	23 245	34 119
TOTAL	23 245	34 119	23 245	34 119

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	1 548	1 548	-	-
- A + d'1 à l'origine	194 011	122 275	71 737	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	268 892	268 892	-	-
Personnel et comptes rattachés	99 171	99 171	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	62 094	62 094	-	-
Impôts sur les bénéfices	11 681	11 681	-	-
TVA	17 705	17 705	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 401	3 401	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 268	3 268	-	-
Autres dettes	8 352	8 352	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	670 124	598 387	71 737	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	36 676
Charges sociales provisionnées	13 937
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	3 268
Banques	1 548
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	60 177
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	3 141
Sécurité sociale	1 165
Autres charges fiscales	2 099
Divers	-
TOTAL	122 012

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	2 522 088 -	- -	2 522 088 -
Chiffre d'affaires net	2 522 088	-	2 522 088

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		141 979	-5 094
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		141 979	-5 094

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			38 980		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			0		
- Dotations de l'exercice			5 847		
TOTAL			5 847		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			0		
- Exercices			5 847		
TOTAL			5 847		
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	7 796.04-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	25 337.13-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	33 133.17-	-	-
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			389.80		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			389.80		
Montant pris en charge dans l'exercice			5 847		

ABEILLE ROYALE
SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : 4 avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS
RCS ORLEANS 310 246 632

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/03/2025
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

TROISIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 103859 € de la manière suivante :

- Réserve statutaire : 83859,00 €
- Dividendes : 20000,00 €

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

Pour copie certifiée conforme

Fait à CHAMPS-SUR-MARNE Le 28/03/2025



Le Président