

RCS : FORT DE FRANCE

Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de FORT DE FRANCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00044

Numéro SIREN : 451 118 004

Nom ou dénomination : A & C YACHT-BROKER

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2022 sous le numéro de dépôt 6719



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

|                                                                                                                             |          |            |          |                               |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le                                                                                                          | 01012020 | et clos le | 31122020 | Régime simplifié d'imposition |   |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe                                                                 |          |            |          | Régime réel normal            | x |
| 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:                                 |   |   |
| A & C YACHT BROKER SARL             |   |   | Boulevard Allégro<br>Port de Plaisance<br>97290 LE MARIN |   |   |
| SIRET                               | 4 | 5 | 1                                                        | 1 | 1 |
| Adresse du principal établissement: |   |   | Ancienne adresse, en cas de changement:                  |   |   |

|                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| REGIME FISCAL DES GROUPES                                                                                                               |  |  |  |  |  |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en 3 exemplaires, du 23 à 31 mars 2021 |  |  |  |  |  |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante                                                                                   |  |  |  |  |  |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:                          |  |  |  |  |  |
| Certifié conforme par le gérant                                                                                                         |  |  |  |  |  |
| SIRET                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |

|                    |                              |  |  |                                                |  |
|--------------------|------------------------------|--|--|------------------------------------------------|--|
| B ACTIVITE         |                              |  |  |                                                |  |
| Activités exercées | COMMISSIONS/VENTE DE BATEAUX |  |  | Si vous avez changé d'activité, cochez la case |  |

|                                                                                                                                    |  |                                                                    |     |                                                                                                                        |                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)                                                   |  |                                                                    |     |                                                                                                                        |                                    |
| 1 Résultat fiscal                                                                                                                  |  | Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%                              |     | 0                                                                                                                      | Bénéfice imposable à 28%           |
| Bénéfice imposable à 15%                                                                                                           |  | 38                                                                 | 120 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés | 9 677                              |
| 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 en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches |  |                                                                    |     |                                                                                                                        |                                    |
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies                                                                                               |  | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A                  |     | Pôle de compétitivité, art. 44 undecies                                                                                |                                    |
| Entreprises nouvelles, 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                                                                                |  | Zones franches urbaines - 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)                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt                                                                                                                         |  |  |  |  |  |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |  |  |  |  |  |

|                                                                                         |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065) |  |  |  |  |  |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%                                        |  |  |  |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |     |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-----|--|
| F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration 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-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée |  |  |  | Nom |  |
|                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  | NIF |  |
| 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                                                           |  |  |  |     |  |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe                                                                                                          |  |  |  | Nom |  |
|                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  | NIF |  |

|                                                               |  |     |   |     |                                        |
|---------------------------------------------------------------|--|-----|---|-----|----------------------------------------|
| G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE                                   |  |     |   |     |                                        |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? |  | OUI | x | NON | Si oui, indication du logiciel utilisé |
|                                                               |  |     |   |     | CEGID                                  |

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

|                                                                   |                     |                                 |  |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:         |                     | Nom et adresse du conseil:      |  |
| EXPERTS COMPTABLES ASSOCIES DE ZONE ARTIMER BAT. E 97290 LE MARIN |                     |                                 |  |
| Tél: 05 96 74 87 84                                               |                     | Tél:                            |  |
| OGA/OMGA                                                          | Viseur conventionné | (Cocher la case correspondante) |  |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:             |                     | Identité du déclarant:          |  |
|                                                                   |                     | Date: 24/08/2022 Lieu: LE MARIN |  |
|                                                                   |                     | Qualité et nom du signataire:   |  |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné                     |                     | Signature                       |  |

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

|                                                                  |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           |                   |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------|-------------------|---------|---|---|---|---|---|---|---|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------|--|--|--|--|--|-----------------------|----|---------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------|------------|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>A &amp; C YACHT BROKER SARL</u> |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> |                   |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Adresse de l'entreprise <u>Boulevard Allègre</u>                 |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 97290 <u>LE MARIN</u>                                     |                   |         |   |   |   |   |   |   |   | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Numéro SIRET*                                                    |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4                                                         | 5                 | 1       | 1 | 1 | 8 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0                                        | 0                                                                 | 2      | 2       | Néant <input type="checkbox"/> * |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           |                   |         |   |   |   |   |   |   |   | Exercice N clos le, <u>31/12/2020</u>    |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  | N-1 <u>31/12/2019</u> |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | Brut<br>1                                                 |                   |         |   |   |   |   |   |   |   | Amortissements, provisions<br>2          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  | Net<br>3              |    |               |                   |  |  |  |  |  |  | Net<br>4 |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                  |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | AA                                                        |                   |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    | Frais d'établissement *                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AB                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AC     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Frais de développement *                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CX                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CQ     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Concessions, brevets et droits similaires                       |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AF                | 4 800   |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AG     | 4 800   |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Fonds commercial (1)                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AH                | 11 000  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AI     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 11 000            |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres immobilisations incorporelles                            |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AJ                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AK     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AL                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AM     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Terrains                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AN                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AO     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Constructions                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AP                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AQ     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AR                | 33 485  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AS     | 18 205  |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 15 280 18 829     |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres immobilisations corporelles                              |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AT                | 25 738  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AU     | 22 850  |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 2 888 5 647       |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Immobilisations en cours                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AV                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AW     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Avances et acomptes                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | AX                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | AY     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CS                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CT     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres participations                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CU                | 2 250   |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CV     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 2 250 1 500       |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Créances rattachées à des participations                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BB                | 48 500  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BC     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 48 500 48 500     |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres titres immobilisés                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BD                | 75      |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BE     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 75 75             |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Prêts                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BF                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BG     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres immobilisations financières*                             |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BH                | 1 883   |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BI     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 1 883 1 883       |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL (II)                                                       |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | BJ                                                        | 127 730           |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          | BK                                                                | 45 855 |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    | 81 875 87 434 |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                      | Matières premières, approvisionnements                          |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BL                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BM     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | 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                | 86 541  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BW     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 86 541 317 609    |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Clients et comptes rattachés (3)*                               |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BX                | 123 629 |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | BY     | 48 825  |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 74 804 61 668     |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Autres créances (3)                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | BZ                | 109 382 |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CA     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 109 382 26 442    |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Capital souscrit et appelé, non versé                           |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CB                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CC     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CD                | 14 664  |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CE     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 14 664 11 064     |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                  | Disponibilités                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CF                | 250 693 |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CG     | 250 693 |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 564 999           |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Charges constatées d'avance (3)*                                |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CH                | 800     |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CI     |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 800 1 050         |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | TOTAL (III)                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CJ                | 585 709 |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | CK     | 48 825  |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 536 884 982 832   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CW                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Primes de remboursement des obligations (V)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CM                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CN                |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | CO                | 713 439 |   |   |   |   |   |   |   |                                          |                                                                   | 1A     | 94 680  |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               | 618 759 1 070 265 |  |  |  |  |  |  |          |            |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | 11 000            |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       | CP | 50 383        |                   |  |  |  |  |  |  |          |            | (3) Part à plus d'un an : CR |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                  | Clause de réserve de propriété :*                               |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                           | Immobilisations : |         |   |   |   |   |   |   |   |                                          | Stocks :                                                          |        |         |                                  |  |  |  |  |  |                       |    |               |                   |  |  |  |  |  |  |          | Créances : |                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Désignation de l'entreprise : A &amp; C YACHT BROKER SARL

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                     |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8...0.0.0.....)                                                | DA | 8 000      | 8 000        |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                                    | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD |            |              |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )            | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )              | DG |            |              |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                    | DH | 101 275    | 49 023       |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                   | DI | 39 162     | 52 252       |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                           | DK |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                    | DL | 148 437    | 109 275      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                       | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                               | DN |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                   | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                             | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                             | DQ |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                  | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                  | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                        | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                          | DU | 13 798     | 19 140       |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV | 1 948      | 1 613        |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW | 194 354    | 747 755      |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX | 54 995     | 25 116       |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY | 20 848     | 43 131       |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ |            | 750          |
|                                    | Autres dettes                                                                                                       | EA | 184 379    | 123 484      |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                   | EC | 470 322    | 960 991      |
|                                    | Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>                                                                            | ED |            |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                        | EE | 618 759    | 1 070 265    |
| RENOIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C |            |              |
|                                    |                                                                                                                     | 1D |            |              |
|                                    |                                                                                                                     | 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 | 470 322    | 948 343      |
|                                    | (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.

Désignation de l'entreprise : A & C YACHT BROKER SARL Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                         |                                                 | Exercice N                      |    |                                                |        |           |           | Exercice (N-1) |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|----|------------------------------------------------|--------|-----------|-----------|----------------|
|                                                                |                                                                                         |                                                 | France                          |    | Exportations et livraisons intracommunautaires |        | Total     |           |                |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                              | 919 510                         | FB |                                                | FC     | 919 510   | 1 183 341 |                |
|                                                                | Production vendue <div><div></div>biens*</div> <div><div></div>services*</div>          | FD                                              |                                 | FE |                                                | FF     |           |           |                |
|                                                                |                                                                                         | FG                                              | 653 428                         | FH | 294                                            | FI     | 653 722   | 504 347   |                |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                              | 1 572 938                       | FK | 294                                            | FL     | 1 573 232 | 1 687 688 |                |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                 |                                 |    |                                                | FM     |           |           |                |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                 |                                 |    |                                                | FN     |           |           |                |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                 |                                 |    |                                                | FO     |           | 300       |                |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                 |                                 |    |                                                | FP     |           |           |                |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                 |                                 |    |                                                | FQ     | 22 800    | 40        |                |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                 |                                 |    |                                                | FR     | 1 596 031 | 1 688 028 |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                 |                                 |    |                                                | FS     | 821 079   | 1 021 281 |                |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                 |                                 |    |                                                | FT     |           |           |                |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                 |                                 |    |                                                | FU     |           |           |                |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                 |                                 |    |                                                | FV     |           |           |                |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                 |                                 |    |                                                | FW     | 623 440   | 444 944   |                |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                 |                                 |    |                                                | FX     | 3 590     | 7 910     |                |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                 |                                 |    |                                                | FY     | 85 000    | 67 286    |                |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                 |                                 |    |                                                | FZ     | 7 716     | 17 730    |                |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                             | - dotations aux amortissements* |    | GA                                             | 9 584  | 13 254    |           |                |
|                                                                |                                                                                         |                                                 | - dotations aux provisions      |    | GB                                             |        |           |           |                |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions* |                                 | GC |                                                | 48 825 |           |           |                |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                 | GD                              |    |                                                |        |           |           |                |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                 |                                 |    |                                                | GE     | 1 198     | 321       |                |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                 |                                 |    |                                                | GF     | 1 551 606 | 1 621 550 |                |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                 |                                 |    |                                                |        | GG        | 44 425    | 66 478         |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                 |                                 |    |                                                | GH     |           |           |                |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                 |                                 |    |                                                | GI     |           |           |                |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                 |                                 |    |                                                | GJ     |           |           |                |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                 |                                 |    |                                                | GK     |           |           |                |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                 |                                 |    |                                                | GL     |           | 14        |                |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                 |                                 |    |                                                | GM     |           |           |                |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                 |                                 |    |                                                | GN     | 1 592     | 3 611     |                |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                 |                                 |    |                                                | GO     |           |           |                |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                 |                                 |    |                                                | GP     | 1 592     | 3 625     |                |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                 |                                 |    |                                                | GQ     |           |           |                |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                 |                                 |    |                                                | GR     | 650       | 1 041     |                |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                 |                                 |    |                                                | GS     | 2 955     | 4 737     |                |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                 |                                 |    |                                                | GT     |           |           |                |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                 |                                 |    |                                                | GU     | 3 605     | 5 778     |                |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                 |                                 |    |                                                | GV     | (2 013)   | (2 154)   |                |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                 |                                 |    |                                                | GW     | 42 412    | 64 324    |                |

|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|--------------|--|--------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|-----------|--------------|--|
| Désignation de l'entreprise : A & C YACHT BROKER SARL               |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | Néant <input type="checkbox"/> * |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | Exercice N                       |           | Exercice N-1 |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                           | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HA         |                                  | 2 308     |              |  |
|                                                                     | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HB         | 6 000                            |           |              |  |
|                                                                     | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HC         |                                  |           |              |  |
|                                                                     | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HD         | 6 000                            | 2 308     |              |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                          | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HE         | 207                              | 911       |              |  |
|                                                                     | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HF         | 615                              |           |              |  |
|                                                                     | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HG         |                                  |           |              |  |
|                                                                     | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                           |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | HH         | 822                              | 911       |              |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                              |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HI                               | 5 178     | 1 397        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)       |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HJ                               |           |              |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                      |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HK                               | 8 428     | 13 470       |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                              |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HL                               | 1 603 623 | 1 693 961    |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                    |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HM                               | 1 564 462 | 1 641 709    |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)      |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HN                               | 39 162    | 52 252       |  |
| RENOVOIS                                                            | (1)                                                                                                                                    | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HO                               |           |              |  |
|                                                                     | (2)                                                                                                                                    | Dont                                                                                              | produits de locations immobilières                                                           |                          |  |              |  |                                                                    | HY         |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                          |  |              |  |                                                                    | IG         |                                  |           |              |  |
|                                                                     | (3)                                                                                                                                    | Dont                                                                                              | - Crédit bail mobilier *                                                                     |                          |  |              |  |                                                                    | HP         |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   | - Crédit bail immobilier                                                                     |                          |  |              |  |                                                                    | HQ         | 2 501                            |           |              |  |
|                                                                     | (4)                                                                                                                                    | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | IH                               |           |              |  |
|                                                                     | (5)                                                                                                                                    | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | IJ                               |           |              |  |
|                                                                     | (6)                                                                                                                                    | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | IK                               |           |              |  |
|                                                                     | (6bis)                                                                                                                                 | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | HX                               |           |              |  |
|                                                                     | (6ter)                                                                                                                                 | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                    |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | RC                               |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)          |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | RD                               |           |              |  |
|                                                                     | (9)                                                                                                                                    | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | A1                               |           |              |  |
|                                                                     | (10)                                                                                                                                   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                                              |                          |  |              |  | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5         |                                  |           |              |  |
|                                                                     | (11)                                                                                                                                   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | A3                               |           |              |  |
|                                                                     | (12)                                                                                                                                   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            | A4                               |           |              |  |
|                                                                     | (13)                                                                                                                                   | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                            |                                                                                              | A6                       |  | obligatoires |  | A9                                                                 | 7 716      |                                  |           |              |  |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite |                                                                                                                                        | A8                                                                                                |                                                                                              | dont cotisations Madelin |  | A7           |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |
| (7)                                                                 | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | Exercice N |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  | Charges exceptionnelles                                            |            | Produits exceptionnels           |           |              |  |
| CESSION VEHICULE                                                    |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  | 615                                                                |            | 6 000                            |           |              |  |
| AMENDES                                                             |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  | 207                                                                |            |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |
| (8)                                                                 | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    | Exercice N |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  | Charges antérieures                                                |            | Produits antérieurs              |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |                                                                    |            |                                  |           |              |  |

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL        | 15 800                              |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 33 031                              |               | 3 890        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 19 318                              |               |              |
| Matériel de transport                                      | 22 044                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 3 719                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 78 111                              |               | 3 890        |
| Autres participations                                      | 50 000                              |               | 750          |
| Autres titres immobilisés                                  | 75                                  |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 1 883                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 51 958                              |               | 750          |
| TOTAL GENERAL                                              | 145 868                             |               | 4 640        |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 15 800                               | 15 800                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 3 436    | 33 485                               | 33 485                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               | 1 499    | 17 819                               | 17 819                                           |
| Matériel de transport                                      |               | 17 844   | 4 200                                | 4 200                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 3 719                                | 3 719                                            |
| TOTAL                                                      |               | 22 778   | 59 223                               | 59 223                                           |
| Autres participations                                      |               |          | 50 750                               | 50 750                                           |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 75                                   | 75                                               |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 1 883                                | 1 883                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 52 708                               | 52 708                                           |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 22 778   | 127 730                              | 127 730                                          |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 4 800                       |                            |                         | 4 800                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 14 202                      | 6 825                      | 2 821                   | 18 205                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 15 330                      | 1 931                      | 1 499                   | 15 762                    |
| Matériel de transport                                      | 22 044                      |                            | 17 844                  | 4 200                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 2 059                       | 829                        |                         | 2 888                     |
| TOTAL                                                      | 53 635                      | 9 584                      | 22 164                  | 41 055                    |
| TOTAL GENERAL                                              | 58 435                      | 9 584                      | 22 164                  | 45 855                    |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 6 825                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 1 931                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 829                         |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>9 584</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>9 584</b>                |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients          | 48 825                      |                            |                                     |                                         | 48 825                    |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>48 825</b>               |                            |                                     |                                         | <b>48 825</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         | <b>48 825</b>               |                            |                                     |                                         | <b>48 825</b>             |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <b>Etat des créances</b>                      | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations      | 48 500         | 48 500         |               |
| Autres immobilisations financières            | 1 883          | 1 883          |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 87 047         | 87 047         |               |
| Autres créances clients                       | 36 582         | 36 582         |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 9 492          | 9 492          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 4 835          | 4 835          |               |
| Groupe et associés                            | 16 000         | 16 000         |               |
| Débiteurs divers                              | 79 055         | 79 055         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 800            | 800            |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>284 194</b> | <b>284 194</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 13 798         | 13 798         |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 54 995         | 54 995         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 8 428          | 8 428          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 12 162         | 12 162         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 258            | 258            |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 1 948          | 1 948          |              |                 |
| Autres dettes                                            | 184 379        | 184 379        |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>275 969</b> | <b>275 969</b> |              |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 650            |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 5 992          |                |              |                 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 7 302   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 258     |
| Total                                                                  | 7 560   |

*Certifié conforme à l'original*



## A & C YACHT BROKERS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 8 000,00 €

Siège social : Port de Plaisance Bvd Allègre

97290 LE MARIN

451 118 004 RCS FORT DE FRANCE

Port de Plaisance  
97290 Le Marin - Martinique  
+596 596 749 402  
Siret: 451 118 004 00022

### PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2021

L'an deux mille vingt-et-un, le trente juin, à neuf heures, les associés se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

- Monsieur Dominique Denis AMICE, propriétaire de 500 parts

soit un total de 500 parts

sur les cinq-cents (500) parts composant le capital social.

Monsieur Dominique Denis AMICE préside la séance en qualité d'associé, présent et acceptant, possédant ou représentant le plus grand nombre de parts.

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 rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- la feuille de présence,
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés 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 :

- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes et affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Monsieur le président donne ensuite lecture du rapport de la gérance sur les conventions et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIÈRE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2020, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

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

### **DEUXIÈME RESOLUTION**

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée donne à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

### **TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 39 161 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 39 161.00 €
- Une somme de 39 161.00 €

affectée en totalité au compte "Report à Nouveau".

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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

### **QUATRIÈME DECISION**

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

**Cette décision, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

