

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST MALO atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00096 Numéro SIREN : 435 376 470 Nom ou dénomination : A L'ABRI DES FLOTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2023 sous le numéro de dépôt 839

SAS A L'ABRI DES FLOTS

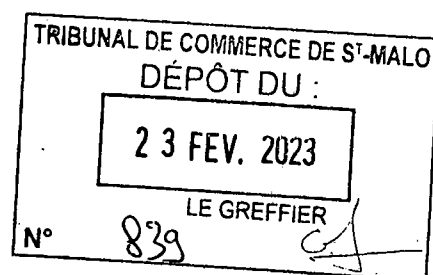
6 Place De la République

35800 DINARD

*Rapport sur les comptes
Période du 01/09/2020 au 31/08/2021*



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.



SAS A L'ABRI DES FLOTS

6 Place De la République

35800 DINARD

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2021

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail des comptes bilan actif passif	4 à 6
- Compte de résultat	7 et 8
- Détail Compte de résultat	9 à 11
- Annexe	12 à 16

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion	17
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	18 à 20
- Equilibre financier	21
- Tableau de financement	22 et 23
- Du résultat à la trésorerie	24

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS A L'ABRI DES FLOTS
6 Place De la République
35800 DINARD

pour l'exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 763 913 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 576 363 Euros
- Résultat net comptable,	396 853 Euros

Fait à LA RICHARDAIS
Le 16/12/2021

DIDIER SAUVAGET
Expert-Comptable

YANN AUBIN
Expert-Comptable

Inscrit au tableau de l'ordre
des Experts-Comptables de
la région Bretagne

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 245		15 245	15 245		
	Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	265 275	238 293	26 982	40 177	13 195	32.84
	Autres immobilisations corporelles	1 064 295	883 711	180 584	215 408	34 824	16.17
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	471		471	471		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	100		100	100		
	Total II	1 421 610	1 122 004	299 605	347 625	48 020	13.81
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	28 107		28 107	29 558	1 451	4.91
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 678		7 678	4 065	3 613	88.89
	Autres créances	445 388		445 388	116 547	328 841	282.15
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	979 032		979 032	837 994	141 038	16.83
	Charges constatées d'avance (3)	4 103		4 103	5 682	1 579	27.79
	Total III	1 464 308		1 464 308	993 846	470 462	47.34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 885 918	1 122 004	1 763 913	1 341 471	422 442	31.49

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

100

SOGECOM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12		Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 624) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 624		7 624			
	Réserves						
	Réserve légale	762		762			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	125 060		108 113		16 948	15.68
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	396 853		216 948		179 906	82.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	530 300		333 447		196 853	59.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	815 555		547 077		268 478	49.08
	Concours bancaires courants	355		322		33	10.24
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 917		276 547		11 630	4.21
	Dettes fiscales et sociales	152 786		184 079		31 292	17.00
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 233 614		1 008 024		225 589	22.38
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 763 913		1 341 471		422 442	31.49

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

853 519 501 624

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	1 576 363		1 576 363	2 120 803		544 440	25.67
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	1 576 363		1 576 363	2 120 803		544 440	25.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			271 179	6 346		264 832	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 191	9 371		1 820	19.42
Autres produits			250	921		671	72.85
Total des Produits d'exploitation (I)			1 858 983	2 137 441		278 458	13.03
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			428 375	592 494		164 119	27.70
Variation de stock (marchandises)			1 451	7 692		6 241	81.14
Achats de matières premières et autres approvisionnements			410			410	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			487 394	519 860		32 466	6.25
Impôts, taxes et versements assimilés			21 074	22 075		1 001	4.53
Salaires et traitements			392 064	528 905		136 841	25.87
Charges sociales			20 875	104 071		83 196	79.94
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 347	78 166		18 819	24.08
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 469	1 355		4 115	303.73
Total des Charges d'exploitation (II)			1 416 460	1 854 618		438 158	23.63
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			442 523	282 823		159 700	56.47
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2021	12	31/08/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 733		3 002		1 269	42.27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6		6		0	6.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 738		3 008		1 269	42.20
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 616		3 040		1 576	51.86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 616		3 040		1 576	51.86
2. Résultat financier (V-VI)	2 878		32		2 846	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	439 646		282 791		156 854	55.47
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 000		10 000	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			10 000		10 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	340		18		322	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 200				1 200	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 540		18		1 523	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 540		9 982		11 523	115.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	41 252		75 826		34 574	45.60
Total des produits (I+III+V+VII)	1 860 722		2 150 449		289 727	13.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 463 868		1 933 501		469 633	24.29
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	396 853		216 948		179 906	82.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos au 31 août 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 août 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas, pour l'instant, un impact significatif. La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité:

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats:
- Recours à l'activité partielle entre Octobre 2020 et Juin 2021.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans le cadre du régime de l'intégration fiscale des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

L'option a été formulée avec effet au 1er septembre 2012 (date d'ouverture du premier exercice d'option).

Pour l'exercice écoulé, la charge d'impôt société s'élève à 41 252 euros (après imputation des crédits d'impôts).

En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt société se serait élevée à 41 252 euros.

La société tête de groupe est : SARL ALBERT FINANCE 1Quai Lamennais 35000 RENNES.

ENGAGEMENT RETRAITE

La société n'a pas constaté ses engagements retraite sous forme de provision car jugés comme non significatifs.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 469		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	265 858		6 385
Installations générales agencements aménagements divers	935 473		3 314
Matériel de transport	25 585		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 095		2 829
TOTAL	1 324 011		12 527
Autres titres immobilisés	471		
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	571		
TOTAL GENERAL	1 416 051		12 527

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			91 469	91 469
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 969	265 275	265 275
Installations générales agencements aménagements divers			938 786	938 786
Matériel de transport			25 585	25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			99 924	99 924
TOTAL		6 969	1 329 570	1 329 570
Autres titres immobilisés			471	471
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
TOTAL			571	571
TOTAL GENERAL		6 969	1 421 610	1 421 610

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	225 728	18 333	5 768	238 293
Installations générales agencements aménagements divers	796 721	18 723		815 444
Matériel de transport	16 885	3 000		19 885
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 138	19 244		48 382
TOTAL	1 068 472	59 300	5 768	1 122 004
TOTAL GENERAL	1 068 472	59 300	5 768	1 122 004

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	18 333				
Instal. générales agenc. aménag. divers	18 723				
Matériel de transport	3 000				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 244				
TOTAL	59 300				
TOTAL GENERAL	59 300				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100	100	
Autres créances clients	7 678	7 678	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 323	17 323	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 097	16 097	
Groupe et associés	391 595	391 595	
Débiteurs divers	20 374	20 374	
Charges constatées d'avance	4 103	4 103	
TOTAL	457 269	457 269	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	330 355	330 355		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	485 167	105 461	367 749	11 957
Fournisseurs et comptes rattachés	264 917	264 917		
Personnel et comptes rattachés	81 079	81 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 745	22 745		
Taxe sur la valeur ajoutée	41 353	41 353		
Autres impôts taxes et assimilés	7 610	7 610		
TOTAL	1 233 225	853 519	367 749	11 957
Emprunts souscrits en cours d'exercice	330 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 311			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	7 624			7 624

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	76 224			76 224	
Total	76 224			76 224	

Compte tenu de caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait pas l'objet d'un amortissement.

Les tests de dépréciation ont permis de conclure, sur la base de la valeur d'usage du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice écoulé.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	811
Autres créances	20 374
Total	21 185

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 449
Dettes fiscales et sociales	45 341
Total	98 145

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 103
Total	4 103

A L'ABRI DES FLOTS
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 624 euros
Siège social : 6, place de la république 35800 DINARD
435 376 470 RCS SAINT MALO

**DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2022**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 396.853,23 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes300 000,00 euros
Soit 39,35 euros par titre

Le solde au compte "autres réserves"96.853,23 euros
Ledit compte s'élève ainsi à 221.913,49 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 28 février 2022.

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2018 :

300 000,00 euros, soit 39,35 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2019 :

300 000,00 euros, soit 39,35 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2020 :

200 000,00 euros, soit 26,23 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

La société ALBERT FINANCE
Représentée par M. Stéphane LORAINE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Stéphane LORAIN', written over a horizontal line.