

AL NAUTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 530 chemin de Bellevue
83520 Roquebrune-sur-Argens
848 460 838 R.C.S. Fréjus

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2023

Comptes certifiés conformes,
Alexandre LOUVIER,
Président de la Société

DocuSigned by:
 Alexandre LOUVIER
925A5DC60173481...

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	74 700		74 700	55 400		19 300	34.84
Chiffre d'affaires NET	74 700		74 700	55 400		19 300	34.84
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 359		2 359	100.00
Autres produits			0	2		2	88.57
Total des Produits d'exploitation (I)			74 700	57 761		16 940	29.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			37 074	35 808		1 266	3.54
Impôts, taxes et versements assimilés			959	770		189	24.56
Salaires et traitements			10 128			10 128	
Charges sociales			3 837			3 837	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 176	4 967		8 209	165.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	1		1	50.89
Total des Charges d'exploitation (II)			65 175	41 546		23 629	56.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 526	16 215		6 689	41.25
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	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		646		77	569	739.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		646		77	569	739.47
2. Résultat financier (V-VI)		646		77	569	739.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		8 880		16 138	7 258	44.98
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				3 000	3 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				3 000	3 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450			450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				4 781	4 781	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		450		4 781	4 331	90.59
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		450		1 781	1 331	74.73
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 332		2 154	822	38.16
Total des produits (I+III+V+VII)		74 700		60 761	13 940	22.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		67 603		48 558	19 045	39.22
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		7 098		12 203	5 105	41.84

* 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

AL NAUTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 530 chemin de Bellevue
83520 Roquebrune-sur-Argens
848 460 838 R.C.S. Fréjus

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2023

Comptes certifiés conformes,
Alexandre LOUVIER,
Président de la Société

DocuSigned by:
 Alexandre LOUVIER
925A5DC60173481...

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	17 133		
Matériel de transport	16 500		38 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 040		835
TOTAL	34 673		39 469
Autres participations	6 240		3 412
Prêts, autres immobilisations financières	230		
TOTAL	6 470		3 412
TOTAL GENERAL	41 143		42 881

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			17 133	17 133
Matériel de transport			55 134	55 134
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 875	1 875
TOTAL			74 142	74 142
Autres participations		2 196	7 456	7 456
Prêts, autres immobilisations financières			230	230
TOTAL		2 196	7 686	7 686
TOTAL GENERAL		2 196	81 828	81 828

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	4 114	1 714		5 828
Matériel de transport	2 308	11 191		13 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 024	271		1 295
TOTAL	7 446	13 176		20 622
TOTAL GENERAL	7 446	13 176		20 622

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 714				
Matériel de transport	11 191				
Matériel de bureau informatique mobilier	271				
TOTAL	13 176				
TOTAL GENERAL	13 176				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 556	2 556	
Autres immobilisations financières	230	230	
Autres créances clients	9 000	9 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 173	2 173	
TOTAL	13 958	13 958	

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 plus de 1 an à l'origine	38 058	10 283	27 775	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 110	3 110		
Personnel et comptes rattachés	1 685	1 685		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 611	1 611		
Impôts sur les bénéfices	1 332	1 332		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 077	3 077		
Autres impôts taxes et assimilés	157	157		
Groupe et associés	469	469		
TOTAL	49 498	21 723	27 775	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 634			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 385			

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
Parts sociales	10.0000	100			100

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 272
Dettes fiscales et sociales	9
Total	2 281

AL NAUTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 530 chemin de Bellevue
83520 Roquebrune-sur-Argens
848 460 838 R.C.S. Fréjus

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2023

Comptes certifiés conformes,
Alexandre LOUVIER,
Président de la Société

DocuSigned by:
 Alexandre LOUVIER
925A5DC60173481...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	74 142	20 622	53 520	27 227	26 293	96.57
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 900		4 900	4 900		
	Créances rattachées à des participations	2 556		2 556	1 340	1 216	90.76
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	230		230	230		
	Total II	81 828	20 622	61 206	33 697	27 509	81.64
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	9 000		9 000	11 760	2 760	23.47
	Autres créances	2 173		2 173	529	1 644	310.99
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	839		839	2 185	1 346	61.62
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	12 011		12 011	14 474	2 462	17.01
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	93 839	20 622	73 217	48 171	25 046	51.99

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/202312		Exercice N-1 31/03/202212		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	6 521		14 521		8 000	55.09
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 098		12 203		5 105	41.84
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	14 719		27 824		13 105	47.10
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 058		7 809		30 249	387.37
	Concours bancaires courants	469		4 366		3 898	89.26
	Emprunts et dettes financières diverses	9 000				9 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 110		2 893		217	7.51
	Dettes fiscales et sociales	7 861		5 278		2 583	48.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	58 498		20 347		38 152	187.51
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	73 217		48 171		25 046	51.99

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

58 498

20 347

AL NAUTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
 Siège social : 530 chemin de Bellevue
 83520 Roquebrune-sur-Argens
 848 460 838 R.C.S. Fréjus

**AFFECTATION DU RESULTAT
 DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

**TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE
 PAR DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
 DU 30 SEPTEMBRE 2023**

L'Associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice d'un montant de 7 097,53 €, comme suit :

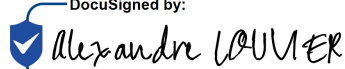
- distribution de dividendes prélevés sur le résultat de l'exercice clos 7 097,53 €
 soit par action 70,98 €

La mise en paiement des dividendes interviendra au plus tard dans les neuf mois suivant la date de clôture de l'exercice social.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société a procédé, au titre des trois derniers exercices clos, aux distributions de dividendes suivantes :

	Au titre de l'exercice clos le 31/03/2022	Au titre de l'exercice clos le 31/03/2021	Au titre de l'exercice clos le 31/03/2020
Dividendes éligibles à l'abattement	20 203 €	10 621 €	- €
Dividendes non éligibles à l'abattement	- €	- €	- €

Extrait certifié conforme,
 Alexandre LOUVIER,
Président de la Société

DocuSigned by:

 925A5DC60173481...