

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 03/06/2024 sous le numéro de dépôt 3043

SAS A L'ABRI DES FLOTS

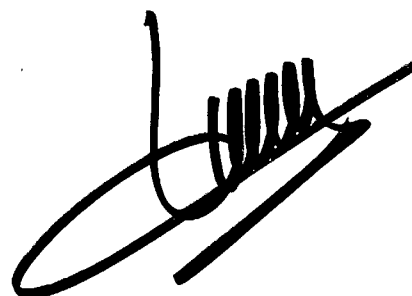
6 Place De la République

35800 DINARD

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023



Signature



Dinard

2 Rue des Villes Billy
35780 La Richardais
02.99.16.32.16

Saint-Malo

1 Rue du Bois Herveau
35400 Saint-Malo
02.99.56.24.25

Dinan

1 Rue Tivano
22100 Taden
02.96.85.14.41

Sarzeau

28 rue des Vénètes
56370 Sarzeau
02.97.41.37.21

Rennes

5 rue du Bosphore
Tour Alma, 4ème étg
35200 Rennes
02.99.32.99.66

Vannes

Avenue G. Pompidou
Parc Pompidou
56000 Vannes
02.99.32.99.66

Auray

26 rue du Danemark
56400 Auray
02.97.59.66.63

Dol-de-Bretagne

14 rue de la Ronceraie
35120 Dol-de-Bretagne
02.99.48.06.30

SAS A L'ABRI DES FLOTS

6 Place De la République

35800 DINARD

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2023

	Pages
- Attestation des comptes	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail des comptes bilan actif passif	4 à 7
- Compte de résultat	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10 à 12
- Annexe	13 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

ATTESTATION 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 01/09/2022 au 31/08/2023,

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

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	1 874 319 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 083 022 Euros
- Résultat net comptable,	324 001 Euros

Fait à LA RICHARDAIS
Le 15/12/2023

DIDIER SAUVAGET
Expert-Comptable

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 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	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	276 012	247 563	28 449	36 634	8 185	22.34
	Autres immobilisations corporelles	1 189 951	972 756	217 195	205 503	11 693	5.69
	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	1 247		1 247	1 247		
	Total II	1 559 150	1 220 318	338 831	335 324	3 507	1.05
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	36 784		36 784	28 938	7 846	27.11
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 958		5 958	8 531	2 574	30.17
	Autres créances	685 692		685 692	956 064	270 372	28.28
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	801 644		801 644	480 857	320 787	66.71
	Charges constatées d'avance (3)	5 411		5 411	5 770	358	6.21
	Total III	1 535 488		1 535 488	1 480 160	55 328	3.74
	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)	3 094 638	1 220 318	1 874 319	1 815 483	58 836	3.24

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 247

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022	Ecart N/N-1	
		12	12	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	339 915	221 913	118 002	53.17
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	324 001	418 002	94 001	22.49
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	672 303	648 302	24 001	3.70
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (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	381 095	524 439	143 344	27.33
	Concours bancaires courants	12 427	1 997	10 431	522.32
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	555 019	429 125	125 894	29.34
	Dettes fiscales et sociales	253 475	211 620	41 854	19.78
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 202 017	1 167 182	34 835	2.98
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 874 319	1 815 483	58 836	3.24

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

960 700 786 189

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 469		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	277 016		5 000
Installations générales agencements aménagements divers	999 459		23 498
Matériel de transport	25 585		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	105 128		36 280
TOTAL	1 407 188		64 779
Autres titres immobilisés	471		
Prêts, autres immobilisations financières	1 247		
TOTAL	1 717		
TOTAL GENERAL	1 500 375		64 779

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			91 469	91 469
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 004	276 012	276 012
Installations générales agencements aménagements divers			1 022 958	1 022 958
Matériel de transport			25 585	25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			141 408	141 408
TOTAL		6 004	1 465 963	1 465 963
Autres titres immobilisés			471	471
Prêts, autres immobilisations financières			1 247	1 247
TOTAL			1 717	1 717
TOTAL GENERAL		6 004	1 559 150	1 559 150

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	240 381	13 185	6 004	247 563
Installations générales agencements aménagements divers	834 468	25 604		860 072
Matériel de transport	22 885	2 700		25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 317	19 782		87 099
TOTAL	1 165 051	61 271	6 004	1 220 318
TOTAL GENERAL	1 165 051	61 271	6 004	1 220 318

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	13 185				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 604				
Matériel de transport	2 700				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 782				
TOTAL	61 271				
TOTAL GENERAL	61 271				

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	1 247	1 247	
Autres créances clients	5 958	5 958	
Taxe sur la valeur ajoutée	87 427	87 427	
Groupe et associés	597 747	597 747	
Débiteurs divers	518	518	
Charges constatées d'avance	5 411	5 411	
TOTAL	698 308	698 308	

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	12 530	12 530		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	380 993	139 676	241 317	
Fournisseurs et comptes rattachés	555 019	555 019		
Personnel et comptes rattachés	113 371	113 371		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 670	69 670		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 101	56 101		
Autres impôts taxes et assimilés	14 333	14 333		
TOTAL	1 202 017	960 700	241 317	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	143 304			

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	792
Total	792

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	542
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 353
Dettes fiscales et sociales	66 922
Total	231 817

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 411
Total	5 411

A L'ABRI DES FLOTS
Société par actions simplifiée à associé unique
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 23 JANVIER 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 324.000,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice324.000,70 euros

Un prélèvement sur les réserves

- sur le compte "autres réserves"25.999,30 euros

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à350.000,00 euros

A titre de dividendes à l'associée unique.....350.000,00 euros
Soit 45,907 euros par titre..

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera versé dans les délais légaux à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués antérieurement

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 2020 :

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

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2021 :

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 2022 :

300 000,00 euros, soit 39,35 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

