

SAS A L'ABRI DES FLOTS

6 Place De la République

35800 DINARD

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Stéphane LORAINÉ

✓ Certified by  yousign

Certifié conforme à
l'original

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 AOÛT 2024

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 8

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 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	250 515	206 109	44 406	28 449	15 957	56.09
	Autres immobilisations corporelles	1 250 767	1 023 393	227 374	217 195	10 179	4.69
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	4 208		4 208		4 208	
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	471		471	471		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 247		2 247	1 247	1 000	80.20
	Total II	1 599 677	1 229 502	370 175	338 831	31 344	9.25
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	36 142		36 142	36 784	641	1.74
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 757		5 757	5 958	201	3.37
	Autres créances	890 003		890 003	685 692	204 311	29.80
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	197 484		197 484	801 644	604 159	75.37
	Charges constatées d'avance (3)	18 765		18 765	5 411	13 353	246.76
	Total III	1 148 151		1 148 151	1 535 488	387 337	25.23
	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)	2 747 828	1 229 502	1 518 326	1 874 319	355 993	18.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an2 247

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2024	12	31/08/2023	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	313 916		339 915		25 999	7.65
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	245 890		324 001		78 111	24.11
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	568 193		672 303		104 110	15.49
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	241 384		381 095		139 712	36.66
	Concours bancaires courants	3 293		12 427		9 134	73.50
	Emprunts et dettes financières diverses	1 250				1 250	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 984		555 019		85 035	15.32
	Dettes fiscales et sociales	234 223		253 475		19 252	7.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	950 134		1 202 017		251 883	20.96
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 518 326		1 874 319		355 993	18.99

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

846 805

960 700

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

- 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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 469		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	276 012		27 419
Installations générales agencements aménagements divers	1 022 958		20 032
Matériel de transport	25 585		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	141 408		40 784
Avances et acomptes			4 208
TOTAL	1 465 963		92 443
Autres titres immobilisés	471		
Prêts, autres immobilisations financières	1 247		1 000
TOTAL	1 717		1 000
TOTAL GENERAL	1 559 150		93 443

	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		52 916	250 515	250 515
Installations générales agencements aménagements divers			1 042 990	1 042 990
Matériel de transport			25 585	25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			182 192	182 192
Avances et acomptes			4 208	4 208
TOTAL		52 916	1 505 490	1 505 490
Autres titres immobilisés			471	471
Prêts, autres immobilisations financières			2 247	2 247
TOTAL			2 717	2 717
TOTAL GENERAL		52 916	1 599 677	1 599 677

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	247 563	11 462	52 916	206 109
Installations générales agencements aménagements divers	860 072	26 574		886 645
Matériel de transport	25 585			25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	87 099	24 064		111 163
TOTAL	1 220 318	62 099	52 916	1 229 502
TOTAL GENERAL	1 220 318	62 099	52 916	1 229 502

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 462				
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 574				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 064				
TOTAL	62 099				
TOTAL GENERAL	62 099				

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	2 247	2 247	
Autres créances clients	5 757	5 757	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 409	66 409	
Groupe et associés	822 370	822 370	
Débiteurs divers	1 224	1 224	
Charges constatées d'avance	18 765	18 765	
TOTAL	916 772	916 772	

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	3 293	3 293		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	241 317	138 055	103 262	
Emprunts et dettes financières divers	1 250	1 250		
Fournisseurs et comptes rattachés	469 984	469 984		
Personnel et comptes rattachés	100 909	100 909		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 223	74 223		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 697	47 697		
Autres impôts taxes et assimilés	11 393	11 393		
TOTAL	950 067	846 805	103 262	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	139 676			

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 01/09/2023 au 31/08/2024

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	912
Total	912

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	629
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	173 135
Dettes fiscales et sociales	62 111
Total	235 875

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 765
Total	18 765