

SAS A L'ABRI DES FLOTS

6 Place De la République

35800 DINARD

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Stéphane LORAINÉ

✓ Certifié par  youtrust

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2025 12			Exercice N-1 31/08/2024 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	251 835	217 712	34 123	44 406	10 283	23.16
	Autres immobilisations corporelles	1 268 279	1 070 637	197 643	227 374	29 732	13.08
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				4 208	4 208	100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	489		489	471	18	3.90
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 297		2 297	2 247	50	2.23
	Total II	1 614 369	1 288 348	326 021	370 175	44 154	11.93
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	36 650		36 650	36 142	508	1.40
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 404		3 404		3 404	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	14 258		14 258	5 757	8 501	147.67
	Autres créances	946 646		946 646	890 003	56 643	6.36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	226 337		226 337	197 484	28 852	14.61
	Charges constatées d'avance (3)	19 449		19 449	18 765	684	3.65
	Total III	1 246 743		1 246 743	1 148 151	98 592	8.59
	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)	2 861 112	1 288 348	1 572 764	1 518 326	54 438	3.59

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

2 297

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2025 12		Exercice N-1 31/08/2024 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	259 806		313 916		54 110	17.24
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	335 295		245 890		89 405	36.36
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	603 487		568 193		35 295	6.21
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	127 082		241 384		114 302	47.35
	Concours bancaires courants	3 085		3 293		209	6.33
	Emprunts et dettes financières diverses	2 250		1 250		1 000	80.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	579 424		469 984		109 440	23.29
	Dettes fiscales et sociales	238 555		234 223		4 332	1.85
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)	18 881				18 881	
	Total IV	969 277		950 134		19 143	2.01
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 572 764		1 518 326		54 438	3.59

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 938 937 846 805

ANNEXE

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

- 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 01/09/2024 au 31/08/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 469		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	250 515		1 320
Installations générales agencements aménagements divers	1 042 990		5 922
Matériel de transport	25 585		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	182 192		11 590
Avances et acomptes	4 208		
TOTAL	1 505 490		18 832
Autres titres immobilisés	471		18
Prêts, autres immobilisations financières	2 247		1 050
TOTAL	2 717		1 068
TOTAL GENERAL	1 599 677		19 900

	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			251 835	251 835
Installations générales agencements aménagements divers			1 048 912	1 048 912
Matériel de transport			25 585	25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			193 782	193 782
Avances et acomptes		4 208		
TOTAL		4 208	1 520 114	1 520 114
Autres titres immobilisés			489	489
Prêts, autres immobilisations financières		1 000	2 297	2 297
TOTAL		1 000	2 786	2 786
TOTAL GENERAL		5 208	1 614 369	1 614 369

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	206 109	11 603		217 712
Installations générales agencements aménagements divers	886 645	27 661		914 307
Matériel de transport	25 585			25 585
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 163	19 582		130 745
TOTAL	1 229 502	58 846		1 288 348
TOTAL GENERAL	1 229 502	58 846		1 288 348

ANNEXE

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 603				
Instal.générales agenc.aménag.divers	27 661				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 582				
TOTAL	58 846				
TOTAL GENERAL	58 846				

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	2 297	2 297	
Autres créances clients	14 258	14 258	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 924	37 924	
Groupe et associés	907 905	907 905	
Débiteurs divers	817	817	
Charges constatées d'avance	19 449	19 449	
TOTAL	982 649	982 649	

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	3 188	3 188		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	126 979	96 638	30 341	
Emprunts et dettes financières divers	2 250	2 250		
Fournisseurs et comptes rattachés	579 424	579 424		
Personnel et comptes rattachés	101 252	101 252		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 078	68 078		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 500	57 500		
Autres impôts taxes et assimilés	11 725	11 725		
Produits constatés d'avance	18 881	18 881		
TOTAL	969 277	938 937	30 341	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 337			

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 01/09/2024 au 31/08/2025

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 64
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 338
Dettes fiscales et sociales	69 495
Total	359 197

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 449
Total	19 449
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	18 881
Total	18 881

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 25 MARS 2026

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 335.294,58 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes à l'associée unique 300.000,00 euros
Soit 39,35 euros environ par titre.

Le solde au compte « autres réserves » 35.294,58 euros
Ledit compte s'élève ainsi à 295 100,71 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2025 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.

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 2022 :

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 2023 :

350 000,00 euros, soit 45,90 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 350 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2024 :

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 LORAINÉ