

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00329

Numéro SIREN : 502 461 221

Nom ou dénomination : AÅSGARD

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2020 sous le numéro de dépôt 2762

Greffes du tribunal de commerce de Saint Brieuc



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 15/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2762

Déposant :

Nom/dénomination : AÄSGARD

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 502 461 221

N° gestion : 2011 B 00329

A A S G A R D
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 €
Impasse du Goëlo 22970 Ploumagoar
502 461 221 RCS St Brieuc

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2020**

AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTION ADOPTEE

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 337 576 € de la manière suivante :

Origine :

- résultat bénéficiaire de l'exercice.....337 576 €
- autres réserves.....381 822 €

Affectation :

- à l'associé unique à titre de dividendes 150 000 €
- le solde au compte « autres réserves » 569 398 €

Soit un dividende unitaire de 200 € mis en paiement à compter du 28 février 2020.

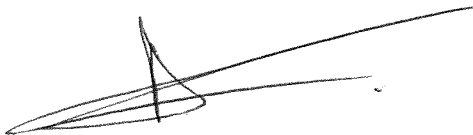
Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée générale prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Revenus exigibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/08/2018			- €
31/08/2017			- €
31/08/2016			150 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme,
Le gérant,
Monsieur **Arnaud MONNIER**



Désignation de l'entreprise SARL AASGARD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 3 route de Kerbost 22200 GRACES		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 5 0 2 4 6 1 2 2 1 0 0 0 1 7		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31/08/2019					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX	5 400	CQ	5 400	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	140 425	AG	59 120	81 304
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	47 546	AK	35 757	11 788
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	167 828	AU	113 557	54 271
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	303 500	CV		303 500
		Créances rattachées à des participations	BB	1 410 173	BC		1 410 173
		Autres titres immobilisés	BD	10 024	BE		10 024
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	100 000	BI		100 000
TOTAL (II)		BJ	2 184 898	BK	213 835	1 971 062	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 708	BW		1 708
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	83 277	BY		83 277
		Autres créances (3)	BZ	632 684	CA		632 684
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD	411 733	CE		411 733
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	22 726	CG		22 726	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	911	CI		911	
	TOTAL (III)	CJ	1 153 040	CK		1 153 040	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3 337 939	IA	213 835	3 124 103	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilitisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL AASGARD		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500.....)			DA	7 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	750	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	381 822	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	337 576	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	727 648	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 967 508	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	253 064	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	16 659	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	114 659	
	Dettes fiscales et sociales			DY	44 562	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2 396 454		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 124 103		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 056 549	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL AASGARD						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	216 916	FH		FI	216 916	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	216 916	FK		FL	216 916	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	78 076	
	Autres produits (1) (11)					FQ	251 506	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	546 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	243 086
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	6 718
	Salaires et traitements*						FY	395 345
	Charges sociales (10)						FZ	160 962
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	64 114
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	268 476
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 138 704
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(592 203)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	417 047
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 167
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	420 214
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	33 070
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	33 070
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	387 144	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(205 059)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL AASGARD		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	29 150	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	29 150	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	29 150	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(513 486)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	995 865	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	658 288	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	337 576	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	13 547	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	550	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	78 076	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	27 708	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9 27 708
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Hubspot Digital		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
			29 150	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 3 124 103 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 337 576 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



TALENZ
Entrepreneurs et un art majeur
Audit • Expertise Comptable • Conseil

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 1 008 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



TALENZ
Entreprises et particuliers
Audit • Expertise Comptable • Conseil

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement	5 400			5 400
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 792	96 180		187 972
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	97 192	96 180		193 372
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	60 963			60 963
- Matériel de transport	69 881	31 900		101 781
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 305	1 779		5 084
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 000		6 000	
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 150	33 679	6 000	167 829
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 247 991	465 683		1 713 674
- Autres titres immobilisés	10 024			10 024
- Prêts et autres immobilisations financières	100 000			100 000
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 358 015	465 683		1 823 698
TOTAL IMMOBILISE	1 555 357	565 542	6 000	2 104 899



TALENZ
Comptabilité, audit, conseil
Audit • Expertise Comptable • Conseil

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	96 180	33 679	465 683	595 542
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	96 180	33 679	465 683	595 542
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		6 000		6 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 000		6 000



TALENZ
Indépendance et indépendance
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL AASGARD 18 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 182	66,67	-3 117
SARL AASGARD RENNES 35520 LA MEZIERE	7 500	445 309	80,00	82 941
SARL AASGARD 16 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 208	100,00	-600
EURL AASGARD FRANCHISE 22970 PLOUMAGOAR	30 000	5 503	100,00	18 552
SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON 22970 PLOUMAG	7 500	-1 869	100,00	-196 428
SARL AASGARD 15 CHANTEPIE 35135 CHANTEPIE	7 500	-4 399	80,00	-249 582
SARL AASGARD BREST 29200 BREST	7 500	-156 901	100,00	-21 169
SARL AASGARD ST MALO 35400 ST MALO	7 500	242 566	100,00	209 526
EURL AASGARD TOURS 37170 CHAMBRAY LES TOURS	7 500	-133 790	100,00	53 527
SARL AASGARD TREGUEUX 22950 TREGUEUX	7 500	227 910	100,00	208 766
SARL AASGARD 14 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 242	100,00	-232
EURL AASGARD SERVICES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-9 463	100,00	-1 473
EURL AASGARD LA ROCHELLE 17138 PUILBOREAU	7 500	-119 894	100,00	48 258
SARL AASGARD NANTES 44800 SAINT HERBLAIN	8 000	-44 491	100,00	-121 144
EURL AASGARD BORDEAUX 33700 MERIGNAC	7 500	-248 013	100,00	-80 668
SARL AASGARD BLOIS 41350 SAINT-GERVAIS-LA-FORET	1 000	-129 198	100,00	111 095
EURL AASGARD VANNES 56000 VANNES	7 500	274 984	100,00	187 940
SARL AASGARD MORLAIX 29600 SAINT MARTIN DES CHA	7 500	-9 539	100,00	-56 461
EURL AASGARD QUIMPER 29000 QUIMPER	7 500	-19 608	100,00	115 138
SARL AASGARD 17 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 208	100,00	-600
SARL AASGARD LORIENT 56100 LORIENT	8 000	-115 664	100,00	34 629
SARL AASGARD SAINT NAZAIRE 44570 TRIGNAC	7 500	68 483	100,00	35 112
SARL AASGARD LE MANS 72650 LA CHAPELLE SAINT AUBI	8 000	-182 011	100,00	-72 026
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				



TALENZ
Chambre des experts-comptables
 Audit • Expertise Comptable • Conseil

15



4

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	303 500	303 500	39 505		403 500
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement	5 400			5 400
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 028	26 850		94 878
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 428	26 850		100 278
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	43 488	11 406		54 894
- Matériel de transport	31 068	24 218		55 286
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 737	1 640		3 377
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 293	37 264		113 557
TOTAL IMMOBILISATIONS	149 721	64 114		213 835



TALENZ
Cabinet d'audit et de conseil
Audit • Expertise Comptable • Conseil



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 227 046 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 410 174		1 410 174
Prêts			
Autres	100 000		100 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	83 277	83 277	
Autres	632 684	632 684	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	911	911	
Total des créances	2 227 046	719 852	1 507 194
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	12 810
Clients - factures à établir	42 437
C/c associés - intérêts courus	3 119
Banque - intérêts courus à recevoir	556
Total des produits à recevoir	60 922

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	750	10,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
A.M.FINANCES 22970 PLOUMAGOAR	49,86	374,00
OCF 29660 CARANTEC	49,86	374,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MONSIEUR CHAUDET Olivier 29660 CARANTEC	0,13	1,00
MONSIEUR MONNIER Arnaud 22200 SAINT AGATHON	0,13	1,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/02/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	239 956
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	239 956
Affectations aux réserves	239 956
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	239 956

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	7 500			7 500
Réserve légale	750			750
Réserves générales	141 867	239 956		381 822
Résultat de l'exercice	239 956	-239 956	337 576	337 576
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 069 073	0	337 576	1 406 649

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 379 795 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	1 967 509	644 263	1 323 246	
Emprunts et dettes financières divers	212 791	212 791		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	114 659	114 659		
Dettes fiscales et sociales	44 563	44 563		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	40 273	40 273		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 379 795	1 001 949	1 323 246	54 600
Emprunts souscrits en cours d'exercice	68 271			
Emprunts remboursés sur l'exercice	331 368			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 768 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 752
Intérêts courus	7 770
Intérêts courus	2 071
Personnel - provision congés payés	8 199
Provisions charges s / cp	3 128
Taxe formation continue	1 107
Etat - autres charges à payer	2 139

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	911		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2019	31/08/2018
Produits financiers de participation	417 047	309 054
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 168	3 668
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	420 215	312 722
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	33 071	31 031
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	33 071	31 031

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Transfert de charges sociales	78 076	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2008, la société SARL AASGARD est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AASGARD. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à -513 486 euros

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de formation, de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement.