

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 : AÄSGARD

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2022 sous le numéro de dépôt 9071

"Certifiés conformes
par la Présidence"

■ Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/2021	Net au 31/08/2020
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	223 739	128 380	95 360	136 226
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	22 735	22 735		5 121
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	250 930	108 343	142 587	92 984
Immobilisations en cours	78 259		78 259	
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 466 503		1 466 503	343 333
Créances rattachées à des participations	2 046 019		2 046 019	1 612 199
Autres titres immobilisés	10 024		10 024	10 024
Prêts				
Autres immobilisations financières	104 500		104 500	100 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 202 710	259 458	3 943 252	2 299 886
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.	34 635		34 635	29 801
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	127 451		127 451	123 471
Autres créances	846 344		846 344	653 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	12 238		12 238	311 242
Disponibilités	76 829		76 829	17 386
Charges constatées d'avance (3)	1 830		1 830	1 161
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 099 326		1 099 326	1 136 177
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	5 302 036	259 458	5 042 578	3 436 063
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan

	Net au 31/08/2021	Net au 31/08/2020
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	958 758	569 399
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	323 975	589 360
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 290 984	1 167 008
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 308 973	1 760 100
Emprunts et dettes financières diverses (3)	761 603	239 745
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	73 370	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 034	187 761
Dettes fiscales et sociales	336 614	76 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 826
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 751 595	2 269 055
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 042 578	3 436 063
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 712 334	1 289 854
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 039 261	979 201
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Compte de résultat

	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	1 395 677	388 308
Chiffre d'affaires net	1 395 677	388 308
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	90 893	23 365
Autres produits	836 846	630 699
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 323 416	1 042 372
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	944 091	282 993
Impôts, taxes et versements assimilés	23 646	7 460
Salaires et Traitements	859 979	378 491
Charges sociales	424 685	231 933
Amortissements et provisions	113 094	84 620
Autres charges	828 005	630 614
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 193 501	1 616 110
RESULTAT D'EXPLOITATION	-870 085	-573 738
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	642 335	648 229
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	12 866	2 592
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	655 201	650 821
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	36 102	9 075
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	36 102	9 075
RESULTAT FINANCIER	619 099	641 746
RESULTAT COURANT avant impôts	-250 986	68 008
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital	315	9 500

■ Compte de résultat

	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	315	9 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	431	
Sur opération en capital		9 692
Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	431	9 692
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-116	-192
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-575 078	-521 543
RESULTAT DE L'EXERCICE	323 975	589 360

Annexe

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AASGARD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021, dont le total est de 5 042 578 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 323 975 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2021 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
- * Mobilier : 10 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.

■ 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

■ 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	224 575	21 900		246 475
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	224 575	21 900		246 475
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	72 084	40 162		112 245
- Matériel de transport	117 431	40 028	42 940	114 519
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 544	14 621		24 166
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		78 259		78 259
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	199 059	173 070	42 940	329 189
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 955 532	2 037 454	480 463	3 512 522
- Autres titres immobilisés	10 024			10 024
- Prêts et autres immobilisations financières	100 000	4 500		104 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 065 556	2 041 954	480 463	3 627 046
ACTIF IMMOBILISE	2 489 189	2 236 924	523 403	4 202 710

■ 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	21 900	173 070	2 041 954	2 236 924
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	21 900	173 070	2 041 954	2 236 924
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		42 940	480 463	523 403
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		42 940	480 463	523 403

■ Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

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 37 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 766
SARL AASGARD 36 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 766
SARL AASGARD 25 AVRANCHES 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	7 016
SARL AASGARD 18 CHOLET 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-194 306	100,00	103 113
SARL AASGARD 21 LIMONEST 69760 LIMONEST	7 500	-1 695	100,00	-419 188
SARL AASGARD RENNES 35520 LA MEZIERE	7 500	605 907	80,00	212 173
SARL AASGARD 34 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 815
SARL AASGARD 16 POITIERS 86000 POITIERS	7 500	-103 903	100,00	-85 370
SASU AASGARD FRANCHISE 22970 PLOUMAGOAR	30 000	64 314	100,00	57 932
SARL AASGARD 19 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 692	66,66	-635
SARL AASGARD 30 ALENCON 72610 ARCONNAY	7 500		100,00	-1 819
SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON 22970 PLOUMAG	7 500	-78 600	100,00	214 561
SARL AASGARD 28 LIMOGES 87280 BEAUNE LES MINES	7 500		100,00	-29 195
SARL AASGARD 31 ST PRIEST 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 819
SARL AASGARD 15 CHANTEPIE 35135 CHANTEPIE	7 500	-340 887	80,00	-47 173
SARL AASGARD BREST 29200 BREST	7 500	-155 011	100,00	62 069
SARL AASGARD 29 BOURGES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 819	100,00	-1 819
SARL AASGARD ST MALO 35400 ST MALO	7 500	306 821	100,00	276 416
EURL AASGARD TOURS 37170 CHAMBRAY LES TOURS	7 500	-24 915	100,00	129 059
SARL AASGARD TREGUEUX 22950 TREGUEUX	7 500	140 052	100,00	281 274
SARL AASGARD 22 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 695	100,00	-633
SARL AASGARD ROUEN 76360 BARENTIN	7 500	-238 868	100,00	-182 700
SARL AASGARD 23 NIORT 79000 NIORT	7 500	-1 695	100,00	-151 810
EURL AASGARD E-SHOP 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-12 749	100,00	-1 555
EURL AASGARD LA ROCHELLE 17138 PUILBOREAU	7 500	-11 321	100,00	182 536
SARL AASGARD NANTES 44800 SAINT HERBLAIN	8 000	-87 912	100,00	90 312
SARL AASGARD GUINGAMP 22970 PLOUMAGOAR	8 000	372 808	100,00	132 312
EURL AASGARD BORDEAUX 33700 MERIGNAC	7 500	-536 090	100,00	-80 288
SARL AASGARD BLOIS 41350 SAINT-GERVAIS-LA-FORET	1 000	107 441	100,00	125 220
EURL AASGARD VANNES 56000 VANNES	7 500	286 937	100,00	178 672
SARL AASGARD 32 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 816	100,00	1 816
SARL AASGARD MORLAIX 29600 SAINT MARTIN DES CHA	7 500	430	100,00	189 640
SARL AASGARD 24 ABBEVILLE 80132 VAUCHELLES-LES-Q	7 500	-1 691	100,00	-47 947
EURL AASGARD QUIMPER 29000 QUIMPER	7 500	239 568	100,00	123 428
SARL AASGARD ORLEANS 45770 SARAN	7 500	-65 327	100,00	-256 178
SARL AASGARD LORIENT 56100 LORIENT	8 000	-12 339	100,00	145 642
SARL AASGARD 26 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 819	100,00	-1 819
SARL AASGARD SAINT NAZAIRE 44570 TRIGNAC	7 500	146 602	100,00	8 544
SARL AASGARD BEAUVAIS 60000 BEAUVAIS	7 500		100,00	-22 182
SARL AASGARD 33 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 816
SARL AASGARD EVREUX 27000 EVREUX	7 500	-54 801	100,00	-179 635
SARL AASGARD 35 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 816
SARL AASGARD LE MANS 72650 LA CHAPELLE SAINT AUBI	8 000	-296 009	100,00	-75 459

■ Notes sur le bilan

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
B. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères				

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 %)	1 466 500	1 466 500	1 921 939		621 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françaises - Autres participations étrangères					

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	83 228	67 887		151 115
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	83 228	67 887		151 115
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	36 165	12 558		48 723
- Matériel de transport	65 083	28 246	42 940	50 390
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 828	4 403		9 231
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	106 075	45 207	42 940	108 343
ACTIF IMMOBILISE	189 303	113 094	42 940	259 458

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 126 143 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	2 046 019		2 046 019
Prêts			
Autres	104 500		104 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	127 451	127 451	
Autres	846 344	846 344	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 830	1 830	
TOTAL CREANCES	3 126 143	975 624	2 150 519
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	24 627
Clients - factures à établir	15 600
C/c associés - intérêts courus	517
Banque - intérêts courus à recevoir	556
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	41 300

■ 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		
SARL A.M.FINANCES 22970 PLOUMAGOAR	49,86	374,00
SARL OCF 22970 PLOUMAGOAR	49,86	374,00
SAS VALEOR INVESTISSEMENTS 22970 PLOUMAGOAR	0,26	2,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

■ Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/02/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	589 360
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	589 360
Affectations aux réserves	389 360
Distributions	200 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	589 360

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	569 399	389 360		958 758
Résultat de l'exercice	589 360	-589 360	323 975	323 975
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 167 008		323 975	1 290 984

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 678 225 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	2 308 973	596 639	1 563 494	148 840
Emprunts et dettes financières divers	603 347	603 347		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	271 034	271 034		
Dettes fiscales et sociales	336 614	336 614		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	158 256	158 256		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	3 678 225	1 965 891	1 563 494	148 840
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 382 433			
Emprunts remboursés sur l'exercice	470 144			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 718
Intérêts courus	6 004
Intérêts courus	3 160
Personnel - provision congés payés	45 152
Provisions charges s / cp	17 137
Taxe apprentissage	2 945
Taxe formation continue	2 991
APCDNA	138
Etat - autres charges à payer	8 542
TOTAL CHARGES A PAYER	90 787

■ Notes sur le bilan

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 830		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 830		

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2021	31/08/2020
Produits financiers de participation	642 335	648 229
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	12 866	2 592
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	655 201	650 821
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	36 102	9 075
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	36 102	9 075
RESULTAT FINANCIER	619 099	641 746

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Salaires, charges sociales et avantages en nature	79 338	
Formations	11 555	

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	431	
Autres produits		315

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2008, la société SAS 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 -575 078 euros

■ Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Nombre d'actions ordinaires	750	750	750	750	750
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	61 875	223 954	216 917	388 308	1 395 677
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-145 645	-56 490	-111 795	152 436	-138 008
Impôts sur les bénéfices	-226 957	-332 112	-513 486	-521 543	-575 078
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	54 810	239 956	337 576	589 360	323 975
Résultat distribué				150 000	200 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	108,42	367,50	535,59	898,64	582,76
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	73,08	319,94	450,10	785,81	431,97
Dividende distribué				200,00	266,67
Personnel					
Effectif salariés	3	3	3	3	3
Montant de la masse salariale	261 363	217 095	311 345	334 467	852 979
Montant des sommes versées en avantages sociaux	116 129	83 995	133 255	218 733	424 685

AASGARD
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : Impasse du Goëlo - 22970 PLOUMAGOAR
502 461 221 RCS SAINT BRIEUC
(la « Société »)

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 323 975 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	323 975 euros
Qui sera affecté en totalité au poste « Autres réserves »	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

31/08/2018 : Néant

31/08/2019 :
150 000 euros à titre de dividendes, soit 200 €/parts sociales.

31/08/2020 : Néant

09/08/2021
Distribution de réserves pour un montant de 200 000 € par action, soit 266, 66 euros par action

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Présidente**

