

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 02/05/2023 sous le numéro de dépôt 1915

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 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 501 833 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 501 833 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 :

31/08/2019 :
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

31/03/2022
Distribution de réserves pour un montant de 200 000 € par action, soit 266, 66 euros/action

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/2022	Net au 31/08/2021
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	226 289	181 234	45 056	95 360
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	143 471	50 859	92 613	
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Util.				
Autres immobilisations corporelles	455 236	174 114	281 122	142 587
Immobilisations en cours				78 259
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 468 003		1 468 003	1 466 503
Créances rattachées à des participations	4 842 720		4 842 720	2 046 019
Autres titres immobilisés	10 024		10 024	10 024
Prêts				
Autres immobilisations financières	209 500		209 500	104 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 355 244	406 206	6 949 037	3 943 252
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
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	202 623		202 623	127 451
Autres créances	1 005 204		1 005 204	846 344
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	16 552		16 552	12 238
Disponibilités	31 850		31 850	76 829
Charges constatés d'avance (3)				1 830
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 256 229		1 256 229	1 099 326
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	8 611 473	406 206	8 205 266	5 042 578
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan

	Net au 31/08/2022	Net au 31/08/2021
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	1 082 734	958 758
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	501 833	323 975
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 592 817	1 290 984
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)	3 750 342	2 308 973
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 126 057	761 603
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	406 862	73 370
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 798	271 034
Dettes fiscales et sociales	215 370	336 614
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 020	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	6 612 450	3 751 595
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	8 205 266	5 042 578
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 119 967	1 712 334
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 492 483	2 039 261
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	38 008	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Compte de résultat

	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	2 411 237	1 395 677
Chiffre d'affaires net	2 411 237	1 395 677
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 032	90 893
Autres produits	746 766	836 846
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	3 191 035	2 323 416
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	-795	
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	958 215	944 091
Impôts, taxes et versements assimilés	32 673	23 646
Salaires et Traitements	1 397 463	859 979
Charges sociales	512 126	424 685
Amortissements et provisions	146 749	113 094
Autres charges	740 001	828 005
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 786 431	3 193 501
RESULTAT D'EXPLOITATION	-595 396	-870 085
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	323 712	642 335
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	1 212	12 866
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	324 924	655 201
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	44 993	36 102
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	44 993	36 102
RESULTAT FINANCIER	279 931	619 099
RESULTAT COURANT avant impôts	-315 465	-250 986
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital	20 900	315

■ Compte de résultat

	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 900	315
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	86	431
Sur opération en capital	150	
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	236	431
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 664	-116
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-796 635	-575 078
RESULTAT DE L'EXERCICE	501 833	323 975

Annexe

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AASGARD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 8 205 266 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 501 833 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/11/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 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	246 475	123 286		369 761
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	246 475	123 286		369 761
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	112 245	123 791		236 037
- Matériel de transport	114 519			114 519
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 166	80 514		104 680
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	78 259		78 259	
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 189	204 306	78 259	455 236
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 512 522	2 798 201		6 310 723
- Autres titres immobilisés	10 024			10 024
- Prêts et autres immobilisations financières	104 500	105 000		209 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 627 046	2 903 201		6 530 247
ACTIF IMMOBILISE	4 202 710	3 230 793	78 259	7 355 244

■ 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	123 286	204 306	2 903 201	3 230 793
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	123 286	204 306	2 903 201	3 230 793
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		78 259		78 259
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		78 259		78 259

■ 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 DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL AASGARD 37 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 766	100,00	-721
SARL AASGARD 36 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 766	100,00	-721
SARL AASGARD AVRANCHES 50300 LE VAL-SAINT-PERE	7 500	-7 016	100,00	-314 354
SARL AASGARD 18 CHOLET 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-91 193	100,00	98 030
SARL AASGARD 21 LIMONEST 69760 LIMONEST	7 500	-420 884	100,00	-186 612
SARL AASGARD RENNES 35520 LA MEZIERE	7 500	716 831	80,00	190 367
SARL AASGARD 34 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 815	100,00	-704
SARL AASGARD 16 POITIERS 86000 POITIERS	7 500	-189 274	100,00	35 094
SASU AASGARD FRANCHISE 22970 PLOUMAGOAR	30 000	122 247	100,00	203 928
SARL AASGARD 19 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-3 328	100,00	-660
SARL AASGARD 30 ALENCON 72610 ARCONNAY	7 500	-1 820	100,00	-96 402
SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON 22970 PLOUMAG	7 500	135 961	100,00	139 905
SARL AASGARD 28 LIMOGES 87280 BEAUNE LES MINES	7 500	-29 195	100,00	-235 220
SARL AASGARD 31 ST PRIEST 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 820	100,00	-209 602
SARL AASGARD CHANTEPIE 35135 CHANTEPIE	7 500	-388 062	100,00	-7 198
SARL AASGARD BREST 29200 BREST	7 500	-92 942	100,00	-103 242
SARL AASGARD 29 BOURGES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 819	100,00	-11 407
SARL AASGARD ST MALO 35400 ST MALO	7 500	481 238	100,00	166 195
EURL AASGARD TOURS 37170 CHAMBRAY LES TOURS	7 500	104 144	100,00	93 480
SARL AASGARD TREGUEUX 22950 TREGUEUX	7 500	421 327	100,00	350 139
SARL AASGARD 22 CHARTRES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 329	100,00	-858
SARL AASGARD ROUEN 76360 BARENTIN	7 500	-421 569	100,00	-219 354
SARL AASGARD 23 NIORT 79000 NIORT	7 500	-153 506	100,00	-92 624
EURL AASGARD E-SHOP 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-14 305	100,00	-14 626
EURL AASGARD LA ROCHELLE 17138 PUILBOREAU	7 500	171 215	100,00	209 222
SARL AASGARD NANTES 44800 SAINT HERBLAIN	8 000	2 399	100,00	16 467
EURL AASGARD BORDEAUX 33700 MERIGNAC	7 500	-616 380	100,00	-185 810
SARL AASGARD BLOIS 41350 SAINT-GERVAIS-LA-FORET	1 000	231 661	100,00	97 860
SAS AASGARD GUINGAMP 22970 PLOUMAGOAR	8 000	505 122	100,00	91 132
EURL AASGARD VANNES 56000 VANNES	7 500	364 360	100,00	127 432
SARL AASGARD 32 ANGOULEME 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 817	100,00	-763
SARL AASGARD MORLAIX 29600 SAINT MARTIN DES CHA	7 500	190 070	100,00	231 327
SARL AASGARD 24 ABBEVILLE 80132 VAUCHELLES-LES-Q	7 500	-49 639	100,00	-275 780
EURL AASGARD QUIMPER 29000 QUIMPER	7 500	362 997	100,00	197 500
SARL AASGARD ORLEANS 45770 SARAN	7 500	-321 507	100,00	-120 953
SARL AASGARD LORIENT 56100 LORIENT	8 000	133 302	100,00	86 008
SARL AASGARD 26 PERIGUEUX 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 820	100,00	-763
SARL AASGARD SAINT NAZAIRE 44570 TRIGNAC	7 500	155 147	100,00	-42 431
SARL AASGARD BEAUVAIS 60000 BEAUVAIS	7 500	-22 183	100,00	-359 307
SARL AASGARD 33 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 817	100,00	-763
SARL AASGARD EVREUX 27000 EVREUX	7 500	234 437	100,00	161 718
SARL AASGARD 35 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-1 817	100,00	-5 488
SARL AASGARD LE MANS 72650 LA CHAPELLE SAINT AUBI	8 000	-371 469	100,00	42 898

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 %)	1 468 000	1 468 000	2 831 248	30 000	283 500
- 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	151 115			232 092
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	151 115			232 092
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	48 723	24 350		73 073
- Matériel de transport	50 390	24 528		74 918
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 231	16 892		26 123
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 343	65 771		174 114
ACTIF IMMOBILISE	259 458	146 749		406 206

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 260 047 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	4 842 720		4 842 720
Prêts			
Autres	209 500		209 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	202 623	202 623	
Autres	1 005 204	1 005 204	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
TOTAL CREANCES	6 260 047	1 207 827	5 052 220
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	40 038
C/c associés - intérêts courus	1 075
Banque - intérêts courus à recevoir	556
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	41 669

■ 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 OCF 22970 PLOUMAGOAR	49,86	374,00
SARL A.M.FINANCES 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 26/02/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	323 975
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	323 975
Affectations aux réserves	123 975
Distributions	200 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	323 975

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	958 758	123 975		1 082 734
Résultat de l'exercice	323 975	-323 975	501 833	501 833
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 290 984		501 833	1 592 817

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 205 587 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	38 008	38 008		
- à plus de 2 ans à l'origine	3 712 334	592 367	2 471 127	648 840
Emprunts et dettes financières divers	2 085 765	2 085 765		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	88 798	88 798		
Dettes fiscales et sociales	215 370	215 370		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	65 312	65 312		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	6 205 587	3 085 620	2 471 127	648 840
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 498 421			
Emprunts remboursés sur l'exercice	606 638			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 872
Intérêts courus	18 905
Personnel - provision congés payés	66 321
Provisions charges s / cp	21 671
Taxe apprentissage	5 871
Taxe formation continue	5 106
APCDNA	138
Etat - autres charges à payer	16 807
TOTAL CHARGES A PAYER	142 691

■ Notes sur le bilan

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2022	31/08/2021
Produits financiers de participation	323 712	642 335
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 212	12 866
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	324 924	655 201
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	44 993	36 102
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	44 993	36 102
RESULTAT FINANCIER	279 931	619 099

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Sparlann	2 473	
Salaires	27 505	
Formation	3 054	

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	86	
Autres charges	150	
Produits des cessions d'éléments d'actif		19 900
Autres produits		1 000

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 -796 635 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.)	223 954	216 917	388 308	1 395 677	2 411 237
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-56 490	-111 795	152 436	-138 008	-148 053
Impôts sur les bénéfices	-332 112	-513 486	-521 543	-575 078	-796 635
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	239 956	337 576	589 360	323 975	501 833
Résultat distribué			150 000	200 000	200 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	367,50	535,59	898,64	582,76	864,78
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	319,94	450,10	785,81	431,97	669,11
Dividende distribué			200,00	266,67	266,67
Personnel					
Effectif salariés	3	3	3	3	3
Montant de la masse salariale	217 095	311 345	334 467	852 979	1 397 463
Montant des sommes versées en avantages sociaux	83 995	133 255	218 733	424 685	512 126