

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00289

Numéro SIREN : 533 629 663

Nom ou dénomination : AASGARD SAINT NAZAIRE

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2023 sous le numéro de dépôt 4130

AASGARD SAINT NAZAIRE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 €
Rue des Aigrettes – ZAC de Savine – 44570 Trignac
533 629 663 R.C.S. SAINT NAZAIRE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 23 FEVRIER 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023**

DECISION ADOPTEE

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à -42 431 € comme suit :

Origine :

- résultat déficitaire de l'exercice.....-42 431 €
- autres réserves..... 154 397 €

Affectation :

- le solde sur le compte « autres réserves » 111 966 €

L'associé unique rappelle en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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



Copie certifiée conforme

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	4 620	4 620		26
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	530	530		
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	23 404	23 124	280	2 171
Autres immobilisations corporelles	346 722	297 184	49 538	58 572
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 673		5 673	7 173
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	380 948	325 457	55 491	67 943
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	316 152		316 152	299 747
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 710	8 389	2 321	8 691
Autres créances	45 479		45 479	58 523
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	70 000		70 000	70 000
Disponibilités	46 928		46 928	75 285
Charges constatés d'avance (3)	40 387		40 387	62 069
TOTAL ACTIF CIRCULANT	529 656	8 389	521 268	574 315
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	910 604	333 846	576 759	642 258
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 31/08/2022	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 contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	154 397	145 852
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-42 431	8 545
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	120 216	162 647
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)	28 476	99 430
Emprunts et dettes financières diverses (3)	109	2 826
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	249 469	218 206
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 137	112 848
Dettes fiscales et sociales	38 353	43 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 780
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	456 543	479 611
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	576 759	642 258
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 264	28 476
(1) Dont à moins d'un an (a)	447 279	451 135
(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 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 331 817	1 196 546
Production vendue	390 246	362 101
Chiffre d'affaires net	1 722 062	1 558 647
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 073	17 299
Autres produits	17 619	51 467
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 742 754	1 627 413
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	840 932	740 715
Variation de stock	-16 405	-81 109
Achats de matières premières et autres appro.	693	354
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	450 294	396 456
Impôts, taxes et versements assimilés	15 947	24 610
Salaires et Traitements	305 413	308 796
Charges sociales	132 328	172 084
Amortissements et provisions	30 463	53 464
Autres charges	20 136	2 380
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 779 801	1 617 749
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 046	9 664
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	74	157
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	74	157
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	853	1 660
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	853	1 660
RESULTAT FINANCIER	-779	-1 503
RESULTAT COURANT avant impôts	-37 826	8 161
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		565
Sur opération en capital	1 500	2 500

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	1 500	3 065
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 728	
Sur opération en capital	3 122	
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 850	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 350	3 065
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-744	2 681
RESULTAT DE L'EXERCICE	-42 431	8 545

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD SAINT NAZAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 576 759 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 42 431 Euro.

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 14/10/2022 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 Euro.

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 techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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	5 150			5 150
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	5 150			5 150
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	23 404			23 404
- Installations générales, agencements aménagements divers	219 857	13 364	19 902	213 319
- Matériel de transport	127 568	2 136	19 777	109 927
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 464	4 011		23 475
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	390 293	19 511	39 679	370 125
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 173		1 500	5 673
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 173		1 500	5 673
ACTIF IMMOBILISE	402 616	19 511	41 179	380 948

Notes sur le bilan

Les immobilisations sont classées par nature, par affectation et par destination.

	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	5 123			5 150
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 123			5 150
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	21 233	1 891		23 124
- Installations générales, agencements aménagements divers	195 311	12 245	19 902	187 654
- Matériel de transport	96 638	14 788	19 777	91 648
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 369	1 513		17 882
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 550	30 437	39 679	320 308
ACTIF IMMOBILISE	334 673	30 463	39 679	325 457

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 102 249 Euro 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			
Prêts			
Autres	5 673		5 673
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 710	10 710	
Autres	45 479	45 479	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	40 387	40 387	
TOTAL CREANCES	102 249	96 576	5 673
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	12 774
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	12 774

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Capital social et réserves

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

	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		
AASGARD 22970 PLOUMAGOAR	100,00	750,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

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	8 545
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	8 545
Affectations aux réserves	8 545
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	8 545

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	145 852	8 545		154 397
Résultat de l'exercice	8 545	-8 545	-42 431	-42 431
TOTAL CAPITAUX PROPRES	162 647		-42 431	120 216

Dettes

Détail des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 207 074 Euro 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	28 476	19 212	9 264	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	140 137	140 137		
Dettes fiscales et sociales	38 353	38 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	109	109		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	207 074	197 810	9 264	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	70 954			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 482
Associés - intérêts courus	109
Personnel - dettes provisionnes cp	10 498
Org. sociaux - congés payés et char	3 170
Taxe apprentissage	144
Apcdna - développement paritarisme	182
Etat - autres charges à payer	7 006
TOTAL CHARGES A PAYER	30 591

Charges constatées d'avance

	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	4 083		
Commissions & charges sociales vend	36 304		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	40 387		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	343 381		343 381
Ventes de marchandises	1 331 817		1 331 817
Produits des activités annexes	46 865		46 865
TOTAL CA	1 722 062		1 722 062

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2022	31/08/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	74	157
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	74	157
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	853	1 660
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	853	1 660
RESULTAT FINANCIER	-779	-1 503

Notes sur le compte de résultat

31-08-2022 10:00:00 - 10:00:00 - 10:00:00 - 10:00:00 - 10:00:00

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7913000000 - Transfert de charges sociales	1 633	
7914000000 - Transfert de charges liées à la for	375	
7914100000 - Transferts de charges liées à la fo	1 065	
	3 073	
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	3 073	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2011, la société SARL AASGARD SAINT NAZAIRE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AASGARD.

L'impôt sur les société comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
natissment du fonds de commerce	356 000
Total autres engagements donnés	356 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	356 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	