

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00347 Numéro SIREN : 812 293 058 Nom ou dénomination : AÄSGARD BLOIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2024 sous le numéro de dépôt 1717

Bilan

Copie certifiée conforme

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	20 833	20 833		
Fonds commercial (1)	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles	20 073	19 563	510	510
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	36 881	29 657	7 224	4 475
Autres immobilisations corporelles	288 148	213 901	74 247	83 385
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	7 451		7 451	9 240
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	413 387	283 955	129 432	137 610
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	481 935		481 935	261 638
Avances et acomptes versés/com.	1 165		1 165	14 105
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	27 280	13 189	14 091	21 819
Autres créances	30 542		30 542	23 155
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 510		31 510	249 038
Charges constatés d'avance (3)	24 454		24 454	49 319
TOTAL ACTIF CIRCULANT	596 886	13 189	583 697	619 073
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	1 010 273	297 144	713 129	756 683
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	23 398	23 398
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	306 023	208 163
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-29 020	97 860
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	301 501	330 521
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)		40 430
Emprunts et dettes financières diverses (3)	166 540	35 039
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	114 385	196 432
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 137	111 599
Dettes fiscales et sociales	44 564	42 661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	411 628	426 162
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	713 129	756 683
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	411 628	426 162
(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 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 156 685	1 317 384
Production vendue	365 174	390 231
Chiffre d'affaires net	1 521 859	1 707 614
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 756	12 165
Autres produits	39	24 473
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 526 654	1 744 252
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	874 555	712 540
Variation de stock	-220 297	-4 956
Achats de matières premières et autres appro.	1 432	5 196
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	426 850	413 163
Impôts, taxes et versements assimilés	7 496	14 917
Salaires et Traitements	315 320	296 742
Charges sociales	118 052	109 990
Amortissements et provisions	26 824	37 473
Autres charges	879	26 226
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 551 111	1 611 290
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 457	132 962
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		
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	2 659	2 435
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	2 659	2 435
RESULTAT FINANCIER	-2 659	-2 435
RESULTAT COURANT avant impôts	-27 116	130 527
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital		5 000

Compte de résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 519	180
Sur opération en capital		2 448
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 519	2 628
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 519	2 372
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-615	35 039
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 020	97 860

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD BLOIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 713 129 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 29 020 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/10/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 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 : 2 à 7 ans
- * Installations techniques : 4 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 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

■ Règles et méthodes comptables

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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	80 906			80 906
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	80 906			80 906
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	31 540	5 341		36 881
- Installations générales, agencements aménagements divers	196 596	9 052		205 648
- Matériel de transport	58 766	2 300		61 066
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 692	3 742		21 434
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	304 594	20 435		325 030
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 240		1 789	7 451
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 240		1 789	7 451
ACTIF IMMOBILISE	394 740	20 435	1 789	413 387

■ 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		20 435		20 435
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		20 435		20 435
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 789	1 789
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			1 789	1 789

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2023
Éléments achetés	40 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
TOTAL FONDS COMMERCIAL	40 000

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 396			40 396
Immobilisations incorporelles	40 396			40 396
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 065	2 593		29 657
- Installations générales, agencements aménagements divers	127 038	16 221		143 259
- Matériel de transport	51 034	4 271		55 305
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 597	3 739		15 336
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 734	26 824		243 559
ACTIF IMMOBILISE	257 130	26 824		283 955

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 89 727 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	7 451		7 451
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	27 280	27 280	
Autres	30 542	30 542	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 454	24 454	
TOTAL CREANCES	89 727	82 276	7 451
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	11 206
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	11 206

■ Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 13/02/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	97 860
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	97 860
Affectations aux réserves	97 860
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	97 860

■ Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	1 000			1 000
Primes d'émission	23 398			23 398
Réserve légale	100			100
Réserves générales	208 163	97 860		306 023
Résultat de l'exercice	97 860	-97 860	-29 020	-29 020
TOTAL CAPITAUX PROPRES	330 521		-29 020	301 501

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 297 242 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				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	86 137	86 137		
Dettes fiscales et sociales	44 564	44 564		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	166 540	166 540		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	297 242	297 242		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	40 430			

■ Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 740
Associés - intérêts courus	1 540
Personnel - dettes provisionnées cp	19 107
Personnel - autres charges à payer	1 051
Org. sociaux - congés payés et char	5 316
Charges sociales - charges à payer	901
Taxe apprentissage	372
Taxe formation continue	185
Apcdna	179
Etat - autres charges à payer	2 853
TOTAL CHARGES A PAYER	36 245

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'avances	12 539		
Commissions & charges sociales vend	11 915		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 454		

■ 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	322 364		322 364
Ventes de marchandises	1 156 685		1 156 685
Produits des activités annexes	42 810		42 810
TOTAL CA	1 521 859		1 521 859

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2023	31/08/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 659	2 435
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	2 659	2 435
RESULTAT FINANCIER	-2 659	-2 435

■ Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7911000000 - Transfert affectant marge comm.	2 247	
7913000000 - Transfert affectant valeur ajoutée	700	
7914000000 - Transfert affectant ebe	590	
7914100000 - Transferts de charges liées à la fo	910	
	4 447	
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	4 447	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	450	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 069	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2018, la société SARL AASGARD BLOIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AASGARD.

■ Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 498 Euro
L'Indemnité de fin de carrière au 31-08-2023 est de 498€.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

2024/12/17

AASGARD BLOIS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 €
2 rue de la Fédération – 41350 Saint Gervais La Forêt
812 293 058 R.C.S. BLOIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 13 FEVRIER 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023

DECISION ADOPTEE

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -29 202 euros en totalité au compte « autres réserves » pour le porter à 277 003 €.

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

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

