

RCS : BEAUVAIS Code greffe : 6001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00647 Numéro SIREN : 894 220 748 Nom ou dénomination : AASGARD BEAUVAIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2024 sous le numéro de dépôt 1828

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				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	15 684	4 258	11 426	8 547
Autres immobilisations corporelles	511 008	105 514	405 493	470 563
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	11 500		11 500	11 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	538 192	109 773	428 419	490 611
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	257 643		257 643	152 826
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 887		1 887	3 830
Autres créances	11 421		11 421	9 094
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	40 129		40 129	10 294
Charges constatées d'avance (3)	32 703		32 703	16 686
TOTAL ACTIF CIRCULANT	343 784		343 784	192 730
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	881 976	109 773	772 203	683 340
(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	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-381 490	-22 183
Résultat de l'exercice	-91 617	-359 307
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-465 607	-373 990
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)	218 723	266 668
Emprunts et dettes financières diverses (3)	822 087	602 380
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	91 922	88 406
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 686	75 153
Dettes fiscales et sociales	24 409	17 766
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 957
Produits constatés d'avance (1)	5 984	
TOTAL DETTES	1 237 810	1 057 330
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	772 203	683 340
(1) Dont à plus d'un an (a)	178 548	217 361
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 059 262	839 970
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 362	10 804
(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	809 242	35 249
Production vendue	175 718	9 433
Chiffre d'affaires net	984 961	44 682
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 960	4 154
Autres produits	115	3 692
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	990 035	52 528
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	521 516	174 896
Variation de stock	-104 817	-152 826
Achats de matières premières et autres appro.	142	
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	292 831	111 765
Impôts, taxes et versements assimilés	6 873	2 204
Salaires et Traitements	204 032	136 562
Charges sociales	65 397	103 381
Amortissements et provisions	81 408	28 364
Autres charges	524	3 733
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 067 907	408 078
RESULTAT D'EXPLOITATION	-77 872	-355 550
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	14 147	3 778
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	14 147	3 778
RESULTAT FINANCIER	-14 147	-3 778
RESULTAT COURANT avant impôts	-92 019	-359 328
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital		

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		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-402	-21
RESULTAT DE L'EXERCICE	-91 617	-359 307

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD BEAUVAIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 772 203 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 91 617 euros.

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 12/10/2023 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 euros.

Les 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.

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

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.

Engagements 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

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE				
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	9 384	6 300		15 684
- Installations générales, agencements aménagements divers	465 960	10 461		476 421
- Matériel de transport	8 132			8 132
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 999	2 456		26 455
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	507 475	19 217		526 692
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	11 500			11 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 500			11 500
ACTIF IMMOBILISE	518 975	19 217		538 192

Notes sur le bilan

	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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	837	3 422		4 258
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 454	68 966		93 420
- Matériel de transport	799	2 033		2 832
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 274	6 988		9 262
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	28 364	81 408		109 773
ACTIF IMMOBILISE	28 364	81 408		109 773

Notes sur le bilan

Bilan 2019

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 57 512 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			
Prêts			
Autres	11 500		11 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 887	1 887	
Autres	11 421	11 421	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32 703	32 703	
TOTAL CREANCES	57 512	46 012	11 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	6 936
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	6 936

Notes sur le bilan

Capitaux propres

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

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

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-22 183
Résultat de l'exercice précédent	-359 307
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	-381 490
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-381 490
TOTAL DES AFFECTATIONS	-381 490

Notes sur le bilan

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	7 500			7 500
Report à Nouveau	-22 183	-381 490	-22 183	-381 490
Résultat de l'exercice	-359 307	359 307	-91 617	-91 617
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-373 990	-22 183	-113 800	-465 607

PAGE

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 145 888 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	1 362	1 362		
- à plus de 2 ans à l'origine	217 361	38 812	158 391	20 158
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	74 686	74 686		
Dettes fiscales et sociales	24 409	24 409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	822 087	822 087		
Produits constatés d'avance	5 984	5 984		
TOTAL DETTES	1 145 888	967 340	158 391	20 158
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	38 503			

Notes sur le bilan

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	923
Associés - intérêts courus	5 624
Personnel - Dettes provisionnés pou	9 290
Org. Sociaux - Congés Payés et char	2 171
Taxe Apprentissage	117
APCDNA	141
Etat - autres charges à payer	2 970
TOTAL CHARGES A PAYER	21 237

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

Compte de répartition

à l'anné

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avances	21 270		
Commissions & Charges sociales vend	11 433		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	32 703		

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avances	5 984		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 984		

Notes sur le compte de résultat

Unité : l'€

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	146 203		146 203
Ventes de marchandises	809 242		809 242
Produits des activités annexes	29 515		29 515
TOTAL CA	984 961		984 961

Unité : l'€

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2021, la société SARL AASGARD BEAUVAIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AASGARD.

Autres informations

Engagements financiers

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Prêt travaux 275k€ - Nantissement du fonds de commerce	255 864
Total autres engagements donnés	255 864
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	255 864
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 571 euros
L'Indemnité de fin de carrière au 31-08-2023 est de 571€

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

AASGARD BEAUVAIS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 €
1 rue Théodore Monod 60000 Beauvais
894 220 748 RCS BEAUVAIS

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 -91 617 euros en totalité au compte report à nouveau pour le porter à -473 107 €.

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

Capitaux propres

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

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

