

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 17/05/2024 sous le numéro de dépôt 3413

SAS AASGARD

Dossier Financier

Bilan

	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	226 289	209 422	16 868	45 056
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	143 471	91 104	52 367	92 613
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	507 650	215 275	292 376	281 122
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 521 003		1 521 003	1 468 003
Créances rattachées à des participations	9 740 645		9 740 645	4 842 720
Autres titres immobilisés	10 024		10 024	10 024
Prêts				
Autres immobilisations financières	211 900		211 900	209 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 360 983	515 801	11 845 182	6 949 037
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.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	401 266		401 266	202 623
Autres créances	1 187 747		1 187 747	1 005 204
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	33 702		33 702	16 552
Disponibilités	38 114		38 114	31 850
Charges constatés d'avance (3)	66 191		66 191	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 727 020		1 727 020	1 256 229
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	14 088 003	515 801	13 572 202	8 205 266
(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 31/08/2023	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	750	750
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 123 317	1 082 734
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	743 950	501 833
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 875 517	1 592 817
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)	5 305 947	3 750 342
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 056 345	2 126 057
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		406 862
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 976	88 798
Dettes fiscales et sociales	1 036 398	215 370
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 020	25 020
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	11 696 685	6 612 450
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 572 202	8 205 266
(1) Dont à plus d'un an (a)	8 712 580	3 119 967
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 984 106	3 492 483
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 337	38 008
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

SAS AASGARD

Dossier Financier

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		
Production vendue	3 775 338	2 411 237
Chiffre d'affaires net	3 775 338	2 411 237
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	85 692	33 032
Autres produits	221	746 766
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	3 861 251	3 191 035
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	1 294 661	958 215
Impôts, taxes et versements assimilés	36 888	32 673
Salaires et Traitements	1 881 387	1 397 463
Charges sociales	677 881	512 126
Amortissements et provisions	153 034	146 749
Autres charges	71 932	740 001
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	4 115 783	3 786 431
RESULTAT D'EXPLOITATION	-254 532	-595 396
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	833 209	323 712
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	28 987	1 212
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change	531	
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	862 727	324 924
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	182 568	44 993
Différences négatives de change	240	
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	182 808	44 993
RESULTAT FINANCIER	679 919	279 931
RESULTAT COURANT avant impôts	425 386	-315 465
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital	17 765	20 900

■ 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	17 765	20 900
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 133	86
Sur opération en capital	27 092	150
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	28 225	236
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 460	20 664
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-329 024	-796 635
RESULTAT DE L'EXERCICE	743 950	501 833

Annexe

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AASGARD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 13 572 202 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 743 950 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 29/11/2023 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.

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	369 761			369 761
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	369 761			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	236 037	107 212		343 249
- Matériel de transport	114 519	1 824	71 928	44 415
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 680	15 306		119 986
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	455 236	124 342	71 928	507 650
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 310 723	5 022 359	71 434	11 261 648
- Autres titres immobilisés	10 024			10 024
- Prêts et autres immobilisations financières	209 500	2 400		211 900
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 530 247	5 024 759	71 434	11 483 572
ACTIF IMMOBILISE	7 355 244	5 149 101	143 362	12 360 983

■ 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		124 342	5 024 759	5 149 101
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		124 342	5 024 759	5 149 101
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			71 434	71 434
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		71 928		71 928
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		71 928	71 434	143 362

■ 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	-2 488	100,00	-696
SARL AASGARD QUALITE 22970 PLOUMAGOAR	8 000		100,00	2 167
SARL AASGARD 36 GRENOBLE 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 488	100,00	-211 429
SARL AASGARD AVRANCHES 50300 LE VAL-SAINT-PERE	7 500	-321 371	100,00	-198 840
SARL AASGARD 18 CHOLET 22970 PLOUMAGOAR	7 500	6 837	100,00	70 369
SARL AASGARD 21 LIMONEST 69760 LIMONEST	7 500	607 496	100,00	-14 251
SARL AASGARD RENNES 35520 LA MEZIERE	7 500	827 198	80,00	170 881
SARL AASGARD 34 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 520	100,00	747
SARL AASGARD 43 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 814
SARL AASGARD 16 POITIERS 86000 POITIERS	7 500	-154 180	100,00	153 283
SARL AASGARD 39 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 817
SASU AASGARD FRANCHISE 22970 PLOUMAGOAR	30 000	326 175	100,00	244 225
SARL AASGARD 19 CHALLANS 85300 CHALLANS	7 500	-3 988	66,66	-7 507
SARL AASGARD 30 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-98 222	100,00	-4 928
SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON 22970 PLOUMAG	7 500	275 865	100,00	276 528
SARL AASGARD 28 LIMOGES 87280 BEAUNE LES MINES	7 500	-264 415	100,00	7 458
SARL AASGARD 31 ST PRIEST 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-211 422	100,00	-123 703
SARL AASGARD CHANTEPIE 35135 CHANTEPIE	7 500	-395 260	80,00	181 485
SARL AASGARD BREST 29200 BREST	7 500	-196 184	100,00	84 555
SARL AASGARD 29 BOURGES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-13 227	100,00	-334 389
SARL AASGARD ST MALO 35400 ST MALO	7 500	343 983	100,00	317 817
EURL AASGARD TOURS 37170 CHAMBRAY LES TOURS	7 500	197 624	100,00	198 816
SARL AASGARD TREGUEUX 22950 TREGUEUX	7 500	771 466	100,00	344 186
SARL AASGARD 41 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 814
SARL AASGARD 22 CHARTRES 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-3 187	100,00	-913
SARL AASGARD ROUEN 76360 BARENTIN	7 500	-640 923	100,00	-62 379
SARL AASGARD 23 NIORT 79000 NIORT	7 500	246 130	100,00	11 769
EURL AASGARD E-SHOP 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-29 931	100,00	-9 503
SARL AASGARD 42 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 814
EURL AASGARD LA ROCHELLE 17138 PUILBOREAU	7 500	380 437	100,00	273 132
SARL AASGARD NANTES 44800 SAINT HERBLAIN	8 000	18 866	100,00	216 628
EURL AASGARD BORDEAUX 33700 MERIGNAC	7 500	-802 189	100,00	58 922
SARL AASGARD BLOIS 41350 SAINT-GERVAIS-LA-FORET	1 000	329 521	100,00	-29 020
SAS AASGARD GUINGAMP 22970 PLOUMAGOAR	8 000	596 254	100,00	114 980
EURL AASGARD VANNES 56000 VANNES	7 500	185 342	100,00	288 027
SARL AASGARD 32 ANGOULEME 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 580	100,00	-4 667
SARL AASGARD MORLAIX 29600 SAINT MARTIN DES CHA	7 500	421 397	100,00	138 147
SARL AASGARD 24 ABBEVILLE 80132 VAUCHELLES-LES-Q	7 500	-325 419	100,00	29 812
SARL AASGARD 40 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 814
EURL AASGARD QUIMPER 29000 QUIMPER	7 500	560 497	100,00	57 630
SARL AASGARD ORLEANS 45770 SARAN	7 500	-442 459	100,00	14 980
SARL AASGARD 38 22970 PLOUMAGOAR	7 500		100,00	-1 734
SARL AASGARD LORIENT 56100 LORIENT	8 000	219 311	100,00	110 114

Notes sur le bilan

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
SARL AASGARD 26 PERIGUEUX 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 583	100,00	-35 699
SARL AASGARD SAINT NAZAIRE 44570 TRIGNAC	7 500	112 716	100,00	142 684
SARL AASGARD BEAUVAIS 60000 BEAUVAIS	7 500	-381 490	100,00	-91 917
SARL AASGARD 33 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-2 580	100,00	-747
SARL AASGARD EVREUX 27000 EVREUX	7 500	-72 719	100,00	63 507
SARL AASGARD 35 22970 PLOUMAGOAR	7 500	-7 305	100,00	-11 253
SARL AASGARD LE MANS 72650 LA CHAPELLE SAINT AUBI	8 000	-328 572	100,00	92 216
- 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 %)	1 521 003	1 521 003	7 367 889		674 650
- 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	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 092	68 433		300 526
Immobilisations incorporelles	232 092	68 433		300 526
- 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	73 073	39 866		112 940
- Matériel de transport	74 918	10 024	43 440	41 502
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 123	34 710		60 833
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	174 114	84 601	43 440	215 275
ACTIF IMMOBILISE	406 206	153 034	43 440	515 801

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 607 748 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	9 740 645		9 740 645
Prêts			
Autres	211 900		211 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	401 266	401 266	
Autres	1 187 747	1 187 747	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	66 191	66 191	
TOTAL CREANCES	11 607 748	1 655 204	9 952 545
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	165 685
Banque - intérêts courus à recevoir	556
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	166 241

■ 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 28/02/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	501 833
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	501 833
Affectations aux réserves	40 583
Distributions	461 250
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	501 833

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	1 082 734	40 583		1 123 317
Résultat de l'exercice	501 833	-501 833	743 950	743 950
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 592 817		743 950	1 875 517

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 696 685 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	1 337	1 337		
- à plus de 2 ans à l'origine	5 304 609	835 242	3 869 367	600 000
Emprunts et dettes financières divers	4 243 212		4 243 212	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	272 976	272 976		
Dettes fiscales et sociales	1 036 398	1 036 398		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	838 153	838 153		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	11 696 685	2 984 106	8 112 580	600 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 468 681			
Emprunts remboursés sur l'exercice	718 959			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	43 810
Intérêts courus	111 705
Personnel - provision congés payés	98 182
Provisions charges s / cp	33 065
Taxe apprentissage	5 871
Taxe formation continue	5 311
APCDNA	138
Etat - autres charges à payer	9 985
TOTAL CHARGES A PAYER	308 068

■ 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	66 191		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	66 191		

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2023	31/08/2022
Produits financiers de participation	833 209	323 712
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	28 987	1 212
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	531	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	862 727	324 924
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	182 568	44 993
Différences négatives de change	240	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	182 808	44 993
RESULTAT FINANCIER	679 919	279 931

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Remboursement d'assurance	3 551	
Refacturation salariés	42 882	
Avantages en nature	39 259	

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 133	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	27 092	
Produits des cessions d'éléments d'actif		17 765

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 du profit lié à l'intégration fiscale s'élève à 342 474 euros

■ Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				106 809	106 809
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs				105 167	105 167
Exercice				25 112	25 112
Redevances payées				130 280	130 280
A un an au plus				21 782	21 782
A plus d'un an et cinq ans au plus				674	674
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				22 456	22 456
A un an au plus				725	725
A plus d'un an et cinq ans au plus				319	319
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 044	1 044
Montant pris en charge dans l'exercice				25 112	25 112

■ 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.)	216 917	388 308	1 395 677	2 411 237	3 775 338
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-111 795	152 436	-138 008	-148 053	567 960
Impôts sur les bénéfices	-513 486	-521 543	-575 078	-796 635	-329 024
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	337 576	589 360	323 975	501 833	743 950
Résultat distribué		150 000	200 000	200 000	461 250
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	535,59	898,64	582,76	864,78	1195,98
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	450,10	785,81	431,97	669,11	991,93
Dividende distribué		200,00	266,67	266,67	615,00
Personnel					
Effectif salariés	3	3	3	3	3
Montant de la masse salariale	311 345	334 467	852 979	1 397 463	1 881 387
Montant des sommes versées en avantages sociaux	133 255	218 733	424 685	512 126	677 881

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 29 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 743 950 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	743 950 euros
Qui sera distribué à titre de dividendes	462 000 euros
Soit 616 euros par action	

Et le solde qui sera affecté en totalité au poste « autres réserves »

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à la totalité du dividende mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la présente assemblée générale.

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

31/08/2020 :

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

31/08/2021

Néant

31/08/2022

Néant

31/07/2023

Distribution de réserves pour un montant de 461 250 € par action, soit 615 euros par action

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidente

A handwritten signature in dark ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'La Présidente'.