

DocuSigned by:
Arnaud Monnier
CB44F4DDA0834BD...

toadenn.talenz.fr

DOSSIER FINANCIER

Exercice clos le : 31 août 2024

AASGARD ROUEN

1514 boulevard De Normandie
76360 BARENTIN



TALENZ

TOADENN

■

Sommaire

Etats de synthèse	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	20
Etats Détaillés	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	27
Dossier de gestion	32
Soldes intermédiaires de gestion	33
Flux financiers	34
Analyse du bilan	37

Etats de synthèse

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
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.	24 407	15 216	9 190	6 856
Autres immobilisations corporelles	381 364	279 302	102 062	163 092
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	25 812		25 812	24 640
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	431 583	294 518	137 065	194 588
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	275 256		275 256	436 956
Avances et acomptes versés/com.	443		443	1 936
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	31 309		31 309	5 725
Autres créances	41 602		41 602	29 592
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	45 388		45 388	53 790
Charges constatés d'avance (3)	30 448		30 448	32 779
TOTAL ACTIF CIRCULANT	424 446		424 446	560 777
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	856 029	294 518	561 511	755 365
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
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	-703 302	-640 923
Résultat de l'exercice	-137 664	-62 379
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-833 465	-695 802
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 050	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 050	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	227 158	325 791
Emprunts et dettes financières diverses (3)	952 942	874 102
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	111 056	160 383
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 926	63 474
Dettes fiscales et sociales	26 844	25 262
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 154
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 384 926	1 451 166
TOTAL PASSIF	561 511	755 365
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
(1) Dont à plus d'un an (a)	137 580	227 124
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 247 346	1 224 042
(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 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 242 335	1 147 283
Production vendue	257 460	234 726
Chiffre d'affaires net	1 499 795	1 382 008
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 250	4 334
Autres produits	1 093	296
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 507 138	1 386 639
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	537 624	836 416
Variation de stock	159 676	-227 215
Achats de matières premières et autres appro.		166
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	481 496	420 878
Impôts, taxes et versements assimilés	11 856	14 041
Salaires et Traitements	250 908	221 621
Charges sociales	88 959	80 979
Amortissements et provisions	76 251	76 472
Autres charges	4 256	703
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 611 025	1 424 061
RESULTAT D'EXPLOITATION	-103 887	-37 422
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	35 596	24 657
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	35 596	24 657
RESULTAT FINANCIER	-35 596	-24 657
RESULTAT COURANT avant impôts	-139 483	-62 080
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 216	
Sur opération en capital		

■

Compte de résultat

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 216	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		911
Sur opération en capital	2 024	
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 024	911
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 192	-911
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-627	-612
RESULTAT DE L'EXERCICE	-137 664	-62 379

Annexe

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD ROUEN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 561 511 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 137 664 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/10/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 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.

- * Installations techniques : 4 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 7 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4,1 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

■ 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				
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	16 902	7 505		24 407
- Installations générales, agencements aménagements divers	277 993			277 993
- Matériel de transport	76 460			76 460
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 911			26 911
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	398 266	7 505		405 771
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	24 640	1 172		25 812
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 640	1 172		25 812
ACTIF IMMOBILISE	422 905	8 677		431 583

■ 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		7 505	1 172	8 677
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		7 505	1 172	8 677
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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				
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	10 046	5 170		15 216
- Installations générales, agencements aménagements divers	134 616	42 853		177 469
- Matériel de transport	58 634	17 033		75 667
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 021	1 144		26 166
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	228 318	66 200		294 518
ACTIF IMMOBILISE	228 318	66 200		294 518

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 129 171 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	25 812		25 812
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	31 309	31 309	
Autres	41 602	41 602	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 448	30 448	
TOTAL CREANCES	129 171	103 359	25 812
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Frns - RRR à obtenir et avoirs non	8 221
Etat - Produit A recevoir	98
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	8 319

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

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23/02/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-640 923
Résultat de l'exercice précédent	-62 379
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	-703 302
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-703 302
TOTAL DES AFFECTATIONS	-703 302

■ Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/09/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/08/2024
Capital	7 500				7 500
Report à Nouveau	-640 923	-703 302	-703 302	-640 923	-703 302
Résultat de l'exercice	-62 379	62 379	-137 664	-62 379	-137 664
Total Capitaux Propres	-695 802	-640 923	-840 965	-703 302	-833 465

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		10 050			10 050
TOTAL PROVISIONS		10 050			10 050
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		10 050			
Financières					
Exceptionnelles					

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 273 870 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				
- à plus de 2 ans à l'origine	227 158	89 578	137 580	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	66 926	66 926		
Dettes fiscales et sociales	26 844	26 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	952 942	952 942		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 273 870	1 136 290	137 580	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	98 633			

Charges à payer

	Montant
Frns - factures non-parvenues	2 262
Charges ou Produits financiers sur	34 452
Personnel - Dettes provisionnés pou	8 919
Org. Sociaux - Congés Payés et char	2 298
Taxe Apprentissage	132
Taxe formation continue	203
APCDNA	361
Etat - Charges A payer	4 805
TOTAL CHARGES A PAYER	53 432

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	18 829		
Commissions & Charges sociales vend	11 619		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30 448		

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires	-755		-755
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	215 145		215 145
Ventes de marchandises	1 242 335		1 242 335
Produits des activités annexes	43 070		43 070
TOTAL CA	1 499 795		1 499 795

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79110000 - Transfert de charges d'exploitation	1 614	
79130000 - Transferts de charges sociales	800	
79140000 - Transferts de charges liées à la fo	638	
	3 052	
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	3 052	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles	2 024	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 216

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

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

■ Notes sur le compte de résultat

groupe SARL AASGARD.

■

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 303 euros
Le montant des engagements de retraite s'élève à 303 € au 31/12/2024, il n'est pas provisionné.

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

Etats Détaillés

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
21520000 - Unité poses Inst Tech materiel/outi	23 303		23 303	16 902
21540000 - Matériel Outillage UP	1 104		1 104	
28152000 - Unités de poses Amor. Inst. Tech.		15 000	-15 000	-10 046
28154000 - ALORTISSEMENT MATERIEL ET		216	-216	
	24 407	15 216	9 190	6 856
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Inst. Gnrles - agcmt amgmt divers	277 993		277 993	277 993
21820000 - Matériel de transport	9 743		9 743	9 743
21822000 - Unité de poses materiel transport	66 717		66 717	66 717
21830000 - Matériel de bureau et informatique	12 010		12 010	12 010
21832000 - unité de poses materiel de bureau	752		752	752
21840000 - Mobilier	14 149		14 149	14 149
28181000 - Amort. Inst. Gnrles - agcmt amgmt		177 469	-177 469	-134 616
28182000 - Amort. Mat. Transports		9 743	-9 743	-7 753
28182200 - Unités poses Amort. Mat. Transport		65 924	-65 924	-50 881
28183000 - Amort. Mat. Bureau et Informatique		11 417	-11 417	-10 555
28183200 - Unité de poses Amort. Mat. bureau		752	-752	-752
28184000 - Amort. Mobilier		13 997	-13 997	-13 715
	381 364	279 302	102 062	163 092
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27510000 - Dépôts versés	25 812		25 812	24 640
	25 812		25 812	24 640
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	431 583	294 518	137 065	194 588
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières & approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
Marchandises				
37120000 - Stock poeles	189 827		189 827	355 919
37121000 - Stock fumisterie	85 429		85 429	81 037
	275 256		275 256	436 956
Avances et acomptes versés/com.				
40910000 - Frns - avances et acomptes versés	443		443	1 936
	443		443	1 936
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
41000000 - Clients groupe	14 076		14 076	
41100000 - Clients	17 233		17 233	2 375
41600000 - Clients douteux ou litigieux				3 384
41810000 - Clients - factures à établir				3 164
49100000 - Provision pour dépréciation des co				-3 198
	31 309		31 309	5 725
Autres créances				
40110000 - Fournisseurs groupe	4 921		4 921	
40980000 - Frns - RRR à obtenir et avoirs non	8 221		8 221	13 058
44562000 - TVA déductible sur immos	808		808	
44566000 - TVA déductible sur marchandises	1 651		1 651	4 881
44567000 - Crédit TVA à reporter	459		459	
44583000 - Remboursement TVA demandé	14 390		14 390	10 821
44586000 - TVA sur factures à recevoir	40		40	
44586100 - TVA sur factures non parvenues	337		337	220
44870000 - Etat - Produit A recevoir	98		98	
45100000 - Dette impôt société groupe d'intégr	627		627	612
46710000 - Autres cptes débiteurs/créditeurs	10 050		10 050	
	41 602		41 602	29 592
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
51170000 - Paiements CHEQUES	145		145	1 070
51190000 - Paiements VIREMENTS	6 650		6 650	8 633
51211300 - SPENDESK	1 640		1 640	2 174
51216000 - CRCA MORBIHAN	36 952		36 952	41 718
53100000 - Caisse				195
	45 388		45 388	53 790
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	18 829		18 829	11 660
48600100 - Commissions & Charges sociales v	11 619		11 619	21 119
	30 448		30 448	32 779
TOTAL ACTIF CIRCULANT	424 446		424 446	560 777
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Prime de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	856 029	294 518	561 511	755 365

Bilan détaillé

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital versé	7 500	7 500
	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11900000 - Report à nouveau (débiteur)	-703 302	-640 923
	-703 302	-640 923
Résultat de l'exercice	-137 664	-62 379
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-833 465	-695 802
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15180000 - Autres provisions pour risques	10 050	
	10 050	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 050	
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16410100 - Emprunts auprès des établissements	224 013	310 092
16410200 - Emprunts auprès des établissements	3 145	15 698
	227 158	325 791
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
45512200 - Compte courant Aasgard Holding	918 490	850 983
45580000 - Charges ou Produits financiers sur	34 452	23 119
	952 942	874 102
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - Clients - avances et acomptes reçus	5 591	57 177
41910500 - Clients - av. & acomptes TVA 5.5%	100 724	100 439
41912000 - Clients - av. & acomptes TVA 20%	4 741	2 767
	111 056	160 383
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	64 664	48 660
40110000 - Fournissurs groupe		13 428
40810000 - Frns - factures non-parvenues	2 262	1 386
	66 926	63 474

Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
8 919	6 220
6 337	5 799
127	318
1 452	1 682
161	324
432	
2 298	1 785
132	425
203	203
361	149
247	500
	20
1 370	2 176
	527
4 805	5 133
26 844	25 262
	2 154
	2 154
1 384 926	1 451 166
561 511	755 365

■

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
70701200 - Poêles à bois 5,5%	534 052	461 385	15,75
70701300 - Poêles à bois exo TVA		500	-100,00
70701700 - Poêles à bois 20%	119 363	105 964	12,64
70702200 - Poêles à pellet 5,5%	164 994	152 410	8,26
70702700 - Poêles à pellet 20%	55 474	31 152	78,08
70703200 - Foyers fermés 5,5%	17 093	23 594	-27,55
70703700 - Foyers fermés 20%	11 420	7 060	61,75
70704200 - Accessoires 5,5%	312 666	347 245	-9,96
70704300 - Accessoires exo TVA		-500	-100,00
70704600 - Accessoires à 10%	192	-486	-139,48
70704700 - Accessoires à 20%	27 082	18 958	42,85
	1 242 335	1 147 283	8,28
Production vendue			
70601200 - Main d'Œuvre installations 5,5%	156 801	155 497	0,84
70601600 - Main d'Œuvre installations 10%	3 548	3 085	14,99
70601700 - Main d'Œuvre installations 20%	6 272	5 908	6,16
70606600 - Main d'Œuvre contrat 10%	48 525	33 300	45,72
70820000 - Commissions	238		
70852000 - Livraison 5,5%	40 714	34 796	17,01
70857000 - Livraison 20%	2 117	2 140	-1,07
70920000 - RRR accordés	-755		
	257 460	234 726	9,69
Chiffre d'affaires net	1 499 795	1 382 008	8,52
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78174000 - Reprises sur provisions clients	3 198		
79110000 - Transfert de charges d'exploitation	1 614	2 178	-25,88
79130000 - Transferts de charges sociales	800	700	14,29
79140000 - Transferts de charges liées à la fo	638	140	355,71
79141000 - Transferts de charges liées à la fo		1 317	-100,00
	6 250	4 334	44,21
Autres produits			
75800000 - Produits divers de gestion courante	732	296	147,24
75810000 - Produits refacturées divers	361		
	1 093	296	269,04
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 507 138	1 386 639	8,69
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
60701300 - Poêles à bois UE exo TVA	88 844	141 655	-37,28
60701400 - Poêles à bois HORS UE - TVA Autoliq	61 581	46 624	32,08
60701700 - Poêles à bois 20%	376 337	636 863	-40,91
60704700 - Accessoires 20%		199	-100,00
60714300 - Consommables contremarqués	8 181	25 407	-67,80
60760000 - Cadeaux inclus dans marge	12 955	2 623	393,95
60970100 - BFA POELES	-10 274	-16 954	-39,40
	537 624	836 416	-35,72

■

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Var. abs. (%)
Variation de stock			
60371200 - Var. de stock poêles	164 068	-146 178	-212,24
60371210 - Var. de stock fumisterie	-4 392	-81 037	-94,58
	159 676	-227 215	-170,28
Achats de matières premières et autres appro.			
60810000 - Frais de dossiers crédit clients &		166	-100,00
		166	-100,00
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes			
60401000 - Achat Pose contremarquée	188	1 792	-89,51
60410000 - Prestations techniques intragroupe	7 923	9 270	-14,53
60435000 - SAV Auto-entrepreneur	5 630		
60435010 - SAV Auto-entrepreneur Contremarqué	9 254	825	NS
60610000 - Electricité	4 597	3 678	24,98
60613000 - Carburant	5 775	4 656	24,02
60613500 - Carburant unité de pose	15 703	14 488	8,39
60613700 - Bois de chauffage utilisation inter	6 513	5 609	16,12
60614000 - Vêtements de travail	3 137	3 273	-4,16
60640000 - Fournitures de bureau	446	599	-25,62
60680000 - Autres achats magasin	1 293	1 561	-17,15
60681000 - Autres achats unité de pose	14 731	13 099	12,46
61320000 - Loyer immobilier	68 589	63 723	7,64
61350000 - Location matériel unité de de pose	2 327	2 212	5,24
61351000 - Location véhicules	7 262	6 960	4,34
61353000 - Location photocopieur		690	-100,00
61400000 - Charges locatives et de copropriété	13 833	9 595	44,16
61520000 - Entretien et réparation sur biens i	4 576	598	665,55
61530000 - Traitement des déchets	9 367	6 391	46,57
61550000 - Entretien et réparation sur biens m	2 565	1 037	147,36
61551000 - Entretien et réparation unité de po	14 080	6 783	107,58
61560000 - Entretien et maintenance informatiq	2 082	1 140	82,63
61610000 - Assurances multirisque	1 917	2 365	-18,95
61611000 - Assurances décennale	3 480	3 052	14,01
61612000 - Assurance véhicules	2 454	1 934	26,89
61613000 - Assurance véhicules unité de pose	3 688	2 896	27,36
61850000 - Séminaires	1 021	4 801	-78,74
62120000 - Intérimaires unité de pose	4 615	3 717	24,15
62260000 - Honoraires comptables	636	600	6,00
62261000 - Honoraires juridiques	590	520	13,46
62262000 - Honoraires paies	1 408	1 428	-1,42
62264000 - Autre honoraires	560	1 461	-61,67
62265000 - Solutions informatiques	9 018	8 285	8,84
62270000 - Frais d'actes & contentieux	42	43	-1,01
62310000 - Publicité non budgétée	437		
62342000 - Marketing		1 920	-100,00
62342100 - Réassort Print	4 486		
62361010 - Service clients - Accueils digitaux	12 423	12 106	2,62
62361050 - Conversion prospects digitaux	14 580	16 500	-11,64
62371000 - Supports de Vente / PLV		5 598	-100,00
62371100 - PLV Magasin OP Co	4 301		
62380000 - Dons, pourboires	1 045	1 020	2,45
62381100 - Sponsoring Commun		2 205	-100,00

■

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Var. abs. (%)
62381200 - Evènements Magasin	1 030	38	NS
62381300 - Evènement National	41	287	-85,64
62381510 - Publicité Locale	3 127		
62382000 - S2N		480	-100,00
62382200 - Abt.Expérience (Evolution site inte	1 002		
62383100 - Influence	156		
62387000 - Développement services		512	-100,00
62388100 - Communication Nationale hors digita	4 496		
62420000 - Transport sur ventes	50 335	32 339	55,65
62421000 - Frais de stockage	14 753	9 087	62,35
62510000 - Déplacements du personnel	1 754	1 830	-4,16
62520000 - Déplacements unité de pose	7 026	5 927	18,55
62570000 - Missions, réceptions	4 418	3 148	40,34
62610000 - Affranchissements	21	32	-35,34
62620000 - Téléphone	5 498	5 901	-6,82
62780000 - Services bancaires services	2 339	3 409	-31,41
62880000 - Prestations générales	11 233	10 662	5,36
62880100 - Prestations générales DAF	16 411	11 006	49,11
62880110 - Prestations générales VDF / DIGITAL	4 093	3 060	33,76
62880120 - Prestations générales DRH	8 031	5 763	39,35
62880130 - Prestations générales MARKETING	12 267	6 334	93,67
62880140 - Prestations générales LOCADF		789	-100,00
62880150 - Prestations générales LOCALAB		1 126	-100,00
62880160 - Prestations générales DG		15 889	-100,00
62880170 - Prestations générales FG		376	-100,00
62880180 - Prestations générales DEV		1 488	-100,00
62880190 - Prestations générales DIRCO	23 198	9 993	132,14
62880200 - Prestations générales DIRQUA		6 225	-100,00
62880210 - Prestations générales TRAVAUX		1 306	-100,00
62881000 - Prestations ciblées	43 698	55 442	-21,18
	481 496	420 878	14,40
Impôts, taxes et versements assimilés			
63330100 - Formation continue Magasin	783	838	-6,51
63334000 - Formation continue Poseurs	491	365	34,68
63350100 - Taxe d'apprentissage Magasin	968	1 050	-7,81
63354000 - Taxe d'apprentissage Poseurs	607	436	39,19
63380100 - Développement paritarisme	150	107	40,45
63384000 - Développement paritarisme Poseurs	62	96	-35,17
63511000 - CVAE Cotisation sur valeur ajoutée	157	1 213	-87,06
63512000 - CFE Cotisation foncière des entrepr	4 798	6 530	-26,52
63514000 - Taxe sur les véhicules de sociétés	441	371	18,87
63540000 - Droit d'enregistrement	55	30	85,57
63580000 - Taxe locale pub	-566	1 186	-147,76
63720000 - Tascom	3 910	1 958	99,69
63780000 - Autres taxes		-138	-100,00
	11 856	14 041	-15,56
Salaires et Traitements			
64110100 - Salaires Magasin	142 374	152 296	-6,51
64114000 - Salaires Poseurs	89 263	66 275	34,69
64120100 - Congés Payes	2 261	-3 162	-171,48
64124000 - congés payés unité de pose	439	511	-14,11
64140000 - Indemnités	9 387		

■

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Var. abs. (%)
64150100 - Commissions vendeur d'avance	7 184	5 703	25,97
	250 908	221 621	13,21
Charges sociales			
64510100 - Cotisation URSSAF Magasin	35 173	39 976	-12,02
64514000 - Cotisation URSSAF Poseurs	17 364	11 860	46,41
64520100 - Cotisation Mutuelles Magasin	2 280	2 668	-14,52
64524000 - Cotisation Mutuelles Poseurs	1 287	1 052	22,31
64530100 - Cotisations Caisses de Retraites No	8 148	10 155	-19,77
64534000 - Cotisations Caisses de Retraites No	3 905	2 678	45,80
64550100 - Charges sociales sur Congés Payés M	398	-582	-168,43
64554000 - Charges sociales sur congés payés P	114	149	-23,16
64560100 - Cotisations commissions vendeur d'a	2 316	1 711	35,36
64750000 - Médecine du Travail	695	1 165	-40,35
64780000 - Titres Restaurant	3 778	392	865,01
64820200 - Formation du personnel	11 188	8 168	36,97
64820300 - Autres charges de personnel	2 312	1 587	45,66
	88 959	80 979	9,85
Amortissements et provisions			
68112000 - Dotations immos corporelles autre q	46 973	52 736	-10,93
68112100 - Dotations immos corporelles unité d	19 227	20 537	-6,38
68150000 - Dotations aux provisions risques e	10 050		
68174000 - Dotations aux provisions pour créan		3 198	-100,00
	76 251	76 472	-0,29
Autres charges			
65160000 - Sacem spré	477	450	5,84
65800000 - Charges de gestion courante	3 780	253	NS
	4 256	703	505,06
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 611 025	1 424 061	13,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	-103 887	-37 422	177,61
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			
66116000 - Intérêts sur emprunts	1 144	1 538	-25,66
66150000 - Intérêts sur Comptes Courants Assoc	34 452	23 119	49,02
	35 596	24 657	44,36
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.			

■

Compte de résultat détaillé

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	Var. abs. (%)
TOTAL CHARGES FINANCIERES	35 596	24 657	44,36
RESULTAT FINANCIER	-35 596	-24 657	44,36
RESULTAT COURANT avant impôts	-139 483	-62 080	124,68
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
77100000 - Produits exceptionnels sur opératio	3 216		
	3 216		
Sur opération en capital			
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges			
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 216		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
67120000 - Pénalités, amendes		450	-100,00
67180000 - Charges exceptionnelles sur opérati		461	-100,00
		911	-100,00
Sur opération en capital			
67880000 - Charges exceptionnelles diverses	2 024		
	2 024		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 024	911	122,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 192	-911	-230,85
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
69983000 - Réduction mécénat	-627	-612	2,45
	-627	-612	2,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	-137 664	-62 379	120,69

Dossier de gestion

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	1 242 335	100,00	1 147 283	100,00	95 052	8,28
Coût d'achats marchandises vendues	697 300	56,13	609 201	53,10	88 099	14,46
MARGE COMMERCIALE	545 035	43,87	538 082	46,90	6 953	1,29
Production vendue	257 460	100,00	234 726	100,00	22 734	9,69
Production stockée						
Production immobilisée						
Consommation de matières et sous-traitance	22 995	8,93	12 052	5,13	10 942	90,79
MARGE DE PRODUCTION	234 465	91,07	222 674	94,87	11 792	5,30
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	1 499 795	100,00	1 382 008	100,00	117 786	8,52
MARGE BRUTE GLOBALE	779 500	51,97	760 755	55,05	18 745	2,46
Autres achats et charges externes	458 501	30,57	408 991	29,59	49 510	12,11
VALEUR AJOUTEE	320 999	21,40	351 764	25,45	-30 765	-8,75
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	11 856	0,79	14 041	1,02	-2 185	-15,56
Charges de personnel	339 866	22,66	302 601	21,90	37 266	12,32
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-30 723	-2,05	35 122	2,54	-65 846	-187,47
Reprises s/ charges et Transferts	6 250	0,42	4 334	0,31	1 916	44,21
Autres produits	1 093	0,07	296	0,02	796	269,04
Dot. amortissements et provisions	76 251	5,08	76 472	5,53	-221	-0,29
Autres charges	4 256	0,28	703	0,05	3 553	505,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	-103 887	-6,93	-37 422	-2,71	-66 465	177,61
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	35 596	2,37	24 657	1,78	10 938	44,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-139 483	-9,30	-62 080	-4,49	-77 403	124,68
Produits exceptionnels	3 216	0,21			3 216	
Charges exceptionnelles	2 024	0,13	911	0,07	1 113	122,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 192	0,08	-911	-0,07	2 103	-230,85
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-627	-0,04	-612	-0,04	-15	2,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	-137 664	-9,18	-62 379	-4,51	-75 285	120,69

■ Flux financiers

■ Flux financiers

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		64 611
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible		64 611
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les assoc	78 825	
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
TOTAL DES RESSOURCES	78 825	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-b		8 678
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		98 633
TOTAL DES EMPLOIS		171 922
Variation du fonds de roulement net global		93 097

	31/08/2024	31/08/2023	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	275 256	436 956		161 700
Avances et acomptes versés sur commandes	443	1 936		1 493
Comptes clients, comptes rattachés	31 309	8 923	22 386	
Autres créances	40 975	28 980	11 995	
Comptes de régularisation	30 448	32 779		2 331
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	111 056	160 383	49 327	
Fournisseurs, comptes rattachés	66 926	63 474		3 451
Dettes fiscales et sociales	26 844	25 262		1 582
Autres dettes		2 154	2 154	
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				84 695
Variation de la trésorerie active	45 388	53 790		8 402
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				8 402
Variation du fonds de roulement net global				93 097

■ Flux financiers

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		137 664
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	76 251	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		3 198
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation		64 611
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés	78 825	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	78 825	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé des biens financés par crédit-bail		8 678
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants et versements aux associés		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		98 633
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		107 310
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	53 790	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		39 307
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	161 700	
Diminution des acomptes versés sur commandes	1 493	
Augmentation de l'en-cours clients		22 386
Augmentation des autres créances		9 664
Diminution des acomptes reçus		49 327
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	3 451	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	1 582	
Diminution des autres dettes		2 154
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	84 695	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	45 388	

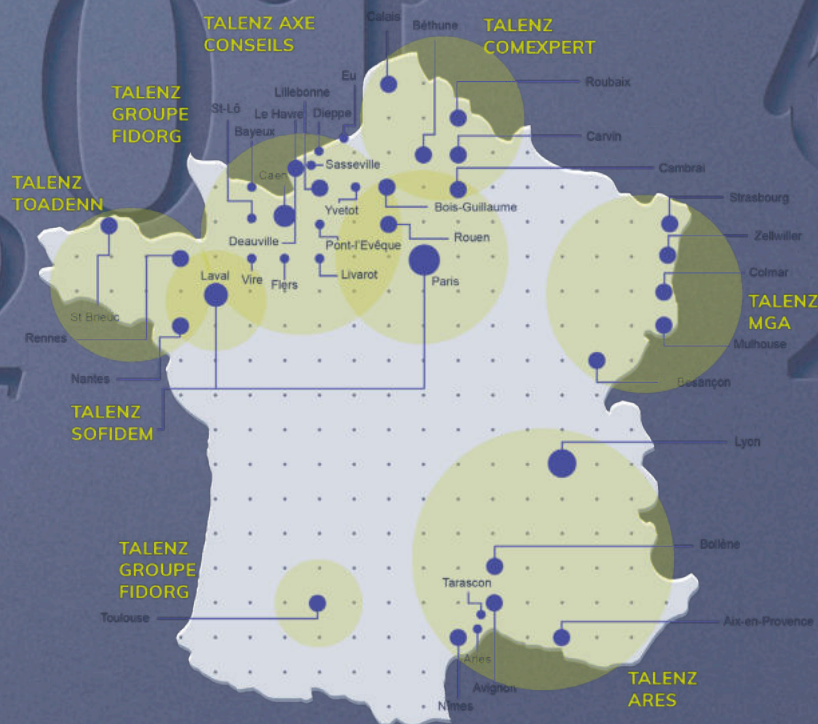
■

Analyse du bilan

	31/08/2024	31/08/2023
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	405 771	398 266
Immobilisations financières	25 812	24 640
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	431 583	422 905
RESSOURCES		
Capital et réserves	-696 429	-634 035
Rétention de résultat	294 518	231 516
Résultat	-137 664	-62 379
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	10 050	
Comptes courants d'associés	952 942	874 102
Total Capitaux Propres	423 418	409 204
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	-8 165	-13 701
Emprunts et dettes assimilées	227 158	325 791
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	218 993	312 090
Stocks et en cours	275 256	436 956
Créances clients	31 309	8 923
Autres créances	41 418	30 916
Comptes de régularisation	30 448	32 779
Total Créances	378 432	509 574
Dettes fournisseurs	66 926	63 474
Dettes fiscales et sociales	26 844	25 262
Autres dettes	111 056	162 537
Comptes de régularisation		
Total Dettes	204 826	251 274
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	173 606	258 300
Trésorerie active	45 388	53 790
Trésorerie passive		
TRESORERIE	45 388	53 790



TALENZ
TOADENN



TALENZ TOADENN

TOADENN Rennes

20, Rue des Loges | CS 67416
35574 Chantepie Cedex
Tél : 02 23 45 14 51
E-mail : contact@talenz-toadenn.fr

TOADENN Saint-Brieuc

1, Rue des Mimosas | BP 40213
22192 Plérin sur Mer Cedex
Tél : 02 96 33 77 88
E-mail : contact@talenz-toadenn.fr

BAFEC - TOADENN Nantes

4, Rue Edith Piaf | Immeuble Asturia Bât. C
44800 Saint Herblain
Tél : 02 40 94 18 86
E-mail : contact@talenz-toadenn.fr