

A A S G A R D L A R O C H E S U R Y O N

Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 €
Route de Nantes – 85000 La Roche sur Yon
839 157 922 R.C.S. LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 28 FEVRIER 2025

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

DECISION ADOPTEE

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 83 777 euros en totalité sur le compte « autres réserves » pour le porter à 635 420 €.

L'Assemblée générale rappelle en outre qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois exercices précédents.

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

DocuSigned by:
Arnaud Monnier
CB44F4DDA0834BD...

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
Arnaud Monnier
CB44F4DDA0834BD...

toadenn.talenz.fr

DOSSIER FINANCIER

Exercice clos le : 31 août 2024

AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON

Impasse du Goelo
22970 PLOUMAGOAR

■

Sommaire

Etats de synthèse	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	19
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.	51 389	41 275	10 114	18 407
Autres immobilisations corporelles	434 937	361 941	72 995	118 680
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	486 325	403 216	83 109	137 087
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	341 224		341 224	480 246
Avances et acomptes versés/com.	507		507	2 880
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	34 110	1 208	32 901	36 026
Autres créances	428 438		428 438	400 307
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	160 009		160 009	
Disponibilités	66 135		66 135	158 893
Charges constatés d'avance (3)	47 739		47 739	70 459
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 078 161	1 208	1 076 953	1 148 811
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	1 564 487	404 425	1 160 062	1 285 898
(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	750	750
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	551 643	275 115
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	83 777	276 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	643 670	559 893
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	11 100	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 100	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	133 510	189 531
Emprunts et dettes financières diverses (3)	27 364	91 774
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	203 705	213 189
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 401	125 065
Dettes fiscales et sociales	60 312	106 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	505 292	726 004
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 160 062	1 285 898
(1) Dont à plus d'un an (a)	67 273	128 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	438 019	597 291
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 796	
(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	1 880 258	2 413 092
Production vendue	490 930	546 509
Chiffre d'affaires net	2 371 188	2 959 602
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	26 387	8 509
Autres produits	29	854
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 397 604	2 968 965
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	896 501	1 374 740
Variation de stock	139 022	-126 658
Achats de matières premières et autres appro.		2 825
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	542 171	543 606
Impôts, taxes et versements assimilés	14 218	16 702
Salaires et Traitements	466 637	539 831
Charges sociales	172 622	171 559
Amortissements et provisions	73 094	77 243
Autres charges	25	832
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 304 289	2 600 680
RESULTAT D'EXPLOITATION	93 315	368 285
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	14 934	2 463
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	4 908	1 674
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	19 842	4 137
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	1 652	2 269
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 652	2 269
RESULTAT FINANCIER	18 190	1 867
RESULTAT COURANT avant impôts	111 505	370 153
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	5 221	
Sur opération en capital	1 360	

■

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	6 581	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	6 945	1 851
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 945	1 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-364	-1 851
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	27 364	91 774
RESULTAT DE L'EXERCICE	83 777	276 528

Annexe

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

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 160 062 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 83 777 Euro.

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 08/10/2024 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 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 :
 Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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.

■ Règles et méthodes comptables

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.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

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

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

■ Règles et méthodes comptables

■ 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	51 389			51 389
- Installations générales, agencements aménagements divers	275 728	6 808		282 536
- Matériel de transport	127 321			127 321
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 080			25 080
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	479 518	6 808		486 325
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
ACTIF IMMOBILISE	479 518	6 808		486 325

■ 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				
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	32 982	8 293		41 275
- Installations générales, agencements aménagements divers	172 234	41 457		213 691
- Matériel de transport	115 765	8 638		124 403
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 451	2 398		23 848
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	342 431	60 786		403 216
ACTIF IMMOBILISE	342 431	60 786		403 216

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 510 287 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	34 110	34 110	
Autres	428 438	428 438	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	47 739	47 739	
TOTAL CREANCES	510 287	510 287	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	17 196
Etat - produits à recevoir	1 240
Associés - intérêts courus	14 934
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	33 370

■ Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

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

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	750	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/02/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	276 528
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	276 528
Affectations aux réserves	276 528
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	276 528

■ 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
Réserve légale	750				750
Réserves générales	275 115	276 528	276 528		551 643
Résultat de l'exercice	276 528	-276 528	83 777	276 528	83 777
Total Capitaux Propres	559 893		360 305	276 528	643 670

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		11 100			11 100
TOTAL PROVISIONS		11 100			11 100
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		11 100			
Financières					
Exceptionnelles					

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 301 587 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	4 796	4 796		
- à plus de 2 ans à l'origine	128 714	61 441	67 273	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	80 401	80 401		
Dettes fiscales et sociales	60 312	60 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	27 364	27 364		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	301 587	234 314	67 273	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	60 817			

Charges à payer

	Montant
Frns - factures non-parvenues	5 135
Personnel - Dettes provisionnés pou	15 938
Personnel - autres charges à payer	7 772
Org. Sociaux - Congés Payés et char	4 771
Taxe Apprentissage	253
Charges sur primes	3 342
APCDNA	247
Etat - autres charges à payer	5 550
TOTAL CHARGES A PAYER	43 008

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avances	18 805		
Commissions & Charges sociales vend	28 934		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	47 739		

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires	-7 027		-7 027
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	418 964		418 964
Ventes de marchandises	1 880 258		1 880 258
Produits des activités annexes	78 992		78 992
TOTAL CA	2 371 188		2 371 188

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2018, la société SARL AASGARD 12 LA ROCHE SUR YON 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 : 1 602 Euro

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.				
2152000000 - Unité poses Inst Tech materiel/ou	51 389		51 389	51 389
2815200000 - Unités de poses Amor. Inst. Tech		41 275	-41 275	-32 982
	51 389	41 275	10 114	18 407
Autres immobilisations corporelles				
2181000000 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	282 536		282 536	275 728
2182000000 - Matériel de transport	34 519		34 519	34 519
2182200000 - Unité de poses materiel transport	92 802		92 802	92 802
2183000000 - Matériel de bureau	16 157		16 157	16 157
2184000000 - Mobilier	8 923		8 923	8 923
2818100000 - Amortis. instal. gales, agenct. div		213 691	-213 691	-172 234
2818200000 - Amortis. matériel de transport		34 139	-34 139	-33 864
2818220000 - Unités poses Amort. Mat. Transp		90 264	-90 264	-81 901
2818300000 - Amortis. matér.bureau et informat		14 925	-14 925	-13 670
2818400000 - Amortis. mobilier		8 923	-8 923	-7 781
	434 937	361 941	72 995	118 680
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	486 325	403 216	83 109	137 087
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières & approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
3712000000 - Stock poeles	253 219		253 219	376 366
3712100000 - Stock fumisterie	88 005		88 005	103 880
	341 224		341 224	480 246
Avances et acomptes versés/com.				
4091000000 - Fournisseurs - acomptes s/comm	507		507	2 880
	507		507	2 880
Créances (3)				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
Clients et comptes rattachés				
4100000000 - Clients groupe	7 991		7 991	
4110000000 - Clients hors Groupe	24 682		24 682	36 026
4160000000 - Clients douteux ou litigieux	1 437		1 437	
4910000000 - Provis. deprec. comptes clients		1 208	-1 208	
	34 110	1 208	32 901	36 026
Autres créances				
4098000000 - Fournisseurs - rrr à obtenir	17 196		17 196	32 076
4456600000 - Tva autres bien et services	5 103		5 103	5 174
4458300000 - Tva demande de remboursement	2 355		2 355	9 825
4458610000 - Tva sur factures non parvenues	856		856	769
4487000000 - Etat - produits à recevoir	1 240		1 240	
4551220000 - Compte courant Aasgard Holding	375 654		375 654	350 000
4558000000 - Associés - intérêts courus	14 934		14 934	2 463
4671000000 - Autres cptes débiteurs/créditeurs	11 100		11 100	
	428 438		428 438	400 307
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
5081300000 - Placements livret trésorerie	160 009		160 009	
	160 009		160 009	
Disponibilités				
5117000000 - Paiements CHEQUES	23 305		23 305	56 952
5118000000 - Cartes de crédit à encaisser				219
5119000000 - Paiements VIREMENTS				3 492
5121100000 - Arkea	40 522		40 522	96 733
5121130000 - SPENDESK	2 309		2 309	1 497
	66 135		66 135	158 893
Charges constatées d'avance				
4860000000 - Charges constatées d'avances	18 805		18 805	34 078
4860010000 - Commissions & Charges sociales	28 934		28 934	36 381
	47 739		47 739	70 459
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 078 161	1 208	1 076 953	1 148 811
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Prime de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	1 564 487	404 425	1 160 062	1 285 898

Bilan détaillé

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
1013000000 - Capital versé	7 500	7 500
	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
1061000000 - Réserve légale	750	750
	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
1068000000 - Autres réserves	551 643	275 115
	551 643	275 115
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	83 777	276 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	643 670	559 893
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
1518000000 - Autres provisions pour risques	11 100	
	11 100	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 100	
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
1641010000 - Emprunts auprès des établissements	64 809	95 309
1641020000 - Emprunts auprès des établissements	63 905	94 222
5118880000 - Paiements PRELEVEMENTS	3 914	
5119000000 - Paiements VIREMENTS	882	
	133 510	189 531
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
4510000000 - Groupe	27 364	91 774
	27 364	91 774
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
4191000000 - Clients - acomptes sur commandes	15 121	60 372
4191050000 - Clients - av. & acomptes TVA 5.5%	165 601	126 302
4191100000 - Clients - av. & acomptes TVA 10%	330	4 224
4191200000 - Clients - av. & acomptes TVA 20%	22 653	22 292
	203 705	213 189

Bilan détaillé

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000 - Fournisseurs hors Groupe	61 717	107 926
4011000000 - Fournisseurs Groupe	13 549	12 525
4081000000 - Frns - factures non-parvenues	5 135	4 614
	80 401	125 065
Dettes fiscales et sociales		
4282010000 - Personnel - Dettes provisionnés pou	15 938	24 437
4286000000 - Personnel - autres charges à payer	7 772	31 116
4310010000 - URSSAF	10 749	12 426
4372010000 - Mutuelle	753	1 046
4373010000 - Retraite ARCCO	6 396	5 164
4378010000 - Prévoyance	268	765
4378020000 - SWILE	846	
4382010000 - Org. Sociaux - Congés Payés et char	4 771	6 798
4386010000 - Taxe Apprentissage	253	286
4386040000 - Charges sur primes	3 342	13 380
4386300000 - APCDNA	247	273
4421000000 - Prélèvement à la source	562	587
4458620000 - TVA sur avoir à recevoir	2 866	5 346
4486000000 - Etat - autres charges à payer	5 550	4 823
	60 312	106 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	505 292	726 004
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 160 062	1 285 898

■ 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			
7070120000 - Poêles à bois 5,5%	788 253	911 205	-13,49
7070130000 - Poêles à bois exo TVA	6 965	7 392	-5,77
7070160000 - Poêles à bois 10%		6 652	-100,00
7070170000 - Poêles à bois 20%	101 050	92 765	8,93
7070220000 - Poêles à pellet 5,5%	258 053	322 113	-19,89
7070230000 - Poêles à pellet exo TVA	5 142		
7070270000 - Poêles à pellet 20%	59 045	94 494	-37,51
7070320000 - Foyers fermés 5,5%	47 597	53 459	-10,97
7070370000 - Foyers fermés 20%	14 174	6 869	106,35
7070420000 - Accessoires 5,5%	521 077	833 492	-37,48
7070430000 - Accessoires exo TVA	2 897	6 261	-53,73
7070460000 - Accessoires à 10%	13 063	9 480	37,80
7070470000 - Accessoires à 20%	62 942	68 910	-8,66
	1 880 258	2 413 092	-22,08
Production vendue			
7060120000 - Main d'Œuvre installations 5,5%	268 995	332 171	-19,02
7060130000 - Main d'Œuvre installations exo TVA	1 318	3 027	-56,46
7060160000 - Main d'Œuvre installations 10%	10 953	3 716	194,73
7060170000 - Main d'Œuvre installations 20%	17 023	24 016	-29,12
7060660000 - Main d'Œuvre contrat 10%	120 555	99 086	21,67
7060670000 - Main d'Œuvre contrat 20%	121		
7082000000 - Commissions et courtages	230	25	817,65
7085200000 - Livraison 5,5%	73 698	77 418	-4,81
7085300000 - Livraison exo TVA	330	1 220	-72,95
7085600000 - Livraison 10%	405	273	48,62
7085700000 - Livraison 20%	4 330	5 557	-22,09
7092000000 - R.r.r.accordés s/vtes prod. interm.	-7 027		
	490 930	546 509	-10,17
Chiffre d'affaires net	2 371 188	2 959 602	-19,88
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
7817400000 - Rep. prov. deprec. créances clients		3 170	-100,00
7913000000 - Transfert affectant valeur ajoutée	25 012	3 731	570,38
7914000000 - Transfert affectant ebe		580	-100,00
7914100000 - Transferts de charges liées à la fo	780	1 028	-24,12
7915000000 - Transferts non affectables	145		
7915100000 - T. de charges vêtements travail UP	450		
	26 387	8 509	210,09
Autres produits			
7580000000 - Produits divers gestion courante	29	854	-96,59
	29	854	-96,59
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 397 604	2 968 965	-19,24
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
6070130000 - Poêles à bois exo TVA	145 271	230 941	-37,10
6070140000 - Poêles à bois HORS UE - TVA Autoliq	9 133		
6070170000 - Poêles à bois 20%	742 252	1 166 885	-36,39

■

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. (%)
6071430000 - Consommables contremarqués	6 586	4 185	57,39
6076000000 - Cadeaux inclus dans marge	22 001	12 182	80,61
6097010000 - BFA POELES	-28 743	-39 453	-27,15
	896 501	1 374 740	-34,79
Variation de stock			
6037120000 - Var. de stock poêles	123 147	-22 778	-640,64
6037121000 - Var. de stock fumisterie	15 875	-103 880	-115,28
	139 022	-126 658	-209,76
Achats de matières premières et autres appro.			
6081000000 - Frais accessoires s/matières 1ers		2 825	-100,00
		2 825	-100,00
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes			
6040100000 - Achat Pose contremarquée	1 615	279	478,70
6041000000 - Prestations techniques intragroupe	10 335	390	NS
6043500000 - SAV Auto-entrepreneur	117	2 888	-95,97
6043501000 - SAV Auto-entrepreneur Contremarqué	2 694	3 271	-17,65
6061000000 - Electricité	3 118	2 385	30,76
6061300000 - Carburant	5 521	5 248	5,20
6061350000 - Carburant unité de pose	26 296	29 453	-10,72
6061370000 - Bois de chauffage utilisation inter	3 895	3 783	2,96
6061400000 - Vêtements de travail	4 366	7 680	-43,16
6064000000 - Frais de dossiers	570	477	19,52
6068000000 - Autres achats magasin	2 328	2 839	-18,00
6068100000 - Autres achats unité de pose	16 176	21 419	-24,48
6085000000 - Frais accessoires s/matériel	1 339		
6132000000 - Locations immobilières	81 096	75 084	8,01
6135000000 - Locations mobilières	4 156	7 082	-41,31
6135100000 - Locations de matériel technique	3 044	2 860	6,42
6135200000 - Locations de matériel de transport	11 716	11 879	-1,37
6140000000 - Charges locatives & copropriété	4 766	4 627	3,00
6152000000 - Entretien immobilier	1 506	966	55,88
6153000000 - Traitement des déchets	2 543	183	NS
6155000000 - Entretien et réparation mat expl	1 891	1 353	39,79
6155100000 - Entretien du matériel technique	12 309	6 222	97,83
6156000000 - Maintenance	1 140	1 140	
6161000000 - Assurances multirisques	3 500	3 364	4,06
6161100000 - Assurances décennale	6 773	6 461	4,81
6161200000 - Assurances matériels	3 688	2 665	38,40
6161300000 - Assurance véhicules unité de pose	7 378	5 561	32,67
6185000000 - Frais de colloques, séminaires	3 440	12 294	-72,02
6212000000 - Intérimaires unité de pose	9 626	8 939	7,69
6226000000 - Honoraires	652	600	8,67
6226100000 - Honoraires juridiques	470	490	-4,08
6226200000 - Honoraires centre de gestion	2 813	2 272	23,80
6226400000 - Autre honoraires	463	150	208,67
6226500000 - Solutions informatiques	17 456	12 194	43,16
6227000000 - Frais d'actes & contentieux	43	43	0,26
6234200000 - Marketing		1 210	-100,00
6234210000 - Réassort Print	4 951		
6236101000 - Service clients - Accueils digitaux	11 220	10 547	6,38
6236105000 - Conversion prospects digitaux	27 693	16 500	67,84

■ 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. (%)
6237100000 - Supports de Vente / PLV		6 642	-100,00
6237110000 - PLV Magasin OP Co	8 384		
6238000000 - Divers (pourboires, dons courants)	1 580	2 125	-25,65
6238110000 - Sponsoring Commun		2 205	-100,00
6238120000 - Evènements Magasin	2 069		
6238130000 - Evènement National		3 251	-100,00
6238200000 - S2N		480	-100,00
6238220000 - Abt.Expérience (Evolution site inte	1 394		
6238310000 - Influence	274		
6238700000 - Développement services		515	-100,00
6238800000 - Publicité Campagnes Grand Média		3 160	-100,00
6238810000 - Communication Nationale hors digita	8 369		
6239200000 - Sponsoring	3 500	3 612	-3,10
6242000000 - Transports sur ventes	43 226	59 975	-27,93
6242100000 - Frais de stockage	6 449	9 476	-31,94
6251000000 - Voyages et déplacements	1 520	3 950	-61,51
6252000000 - Frais accessoires des véhicules	10 127	12 851	-21,19
6257000000 - Réceptions	3 340	5 219	-36,01
6261000000 - Frais postaux	428	539	-20,61
6262000000 - Frais de télécommunication	4 740	5 874	-19,30
6278000000 - Services bancaires	3 676	3 031	21,29
6288000000 - Prestations générales	33 341		
6288010000 - Prestations générales DAF	29 605	27 409	8,01
6288011000 - Prestations générales VDF / DIGITAL	7 352	8 293	-11,35
6288012000 - Prestations générales DRH	14 553	18 231	-20,17
6288013000 - Prestations générales MARKETING	21 950	15 285	43,60
6288014000 - Prestations générales LOCADF		2 235	-100,00
6288015000 - Prestations générales LOCALAB		3 036	-100,00
6288016000 - Prestations générales DG		18 737	-100,00
6288017000 - Prestations générales FG		1 078	-100,00
6288018000 - Prestations générales DEV		4 024	-100,00
6288019000 - Prestations générales DIRCO	41 259	28 212	46,25
6288020000 - Prestations générales DIRQUA		15 672	-100,00
6288021000 - Prestations générales TRAVAUX		3 694	-100,00
6288100000 - Prestations ciblées	-7 666		
	542 171	543 606	-0,26
Impôts, taxes et versements assimilés			
6333010000 - Formation continue Magasin	1 758	1 772	-0,79
6333400000 - Formation continue Poseurs	905	1 029	-12,01
6335010000 - Taxe d'apprentissage Magasin	2 174	2 191	-0,79
6335400000 - Taxe d'apprentissage Poseurs	1 119	1 200	-6,70
6338010000 - Développement paritarisme	224	226	-0,80
6338400000 - Développement paritarisme Poseurs	165	174	-4,77
6351100000 - Contribution eco. et territ.	2 620	5 112	-48,75
6351200000 - Cfe	3 740	3 637	2,83
6351400000 - Taxes sur les véhicules sociétés	526	526	
6358000000 - Taxe locale pub	986	974	1,26
6378000000 - Taxes diverses		-138	-100,00
	14 218	16 702	-14,87
Salaires et Traitements			
6411010000 - Salaires Magasin	293 942	306 786	-4,19
6411400000 - Salaires Poseurs	164 600	176 447	-6,71

■ 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. (%)
6412010000 - Congés Payés	-6 291	6 366	-198,81
6412400000 - congés payés unité de pose	-2 209	3 504	-163,03
6413000000 - Variation primes	7 772	31 118	-75,02
6414000000 - Indemnités et avantages divers	1 980	-712	-378,07
6414400000 - Indemnités unité de pose	680		
6415010000 - Commissions vendeur d'avance	6 162	16 323	-62,25
	466 637	539 831	-13,56
Charges sociales			
6451010000 - Cotisation URSSAF Magasin	66 935	69 699	-3,97
6451400000 - Cotisation URSSAF Poseurs	36 527	30 394	20,18
6452010000 - Cotisation Mutuelles Magasin	4 647	4 854	-4,26
6452400000 - Cotisation Mutuelles Poseurs	2 306	2 709	-14,89
6453010000 - Cotisations Caisses de Retraites No	20 388	20 742	-1,71
6453400000 - Cotisations Caisses de Retraites No	8 191	6 848	19,60
6455000000 - Charges sociales sur Prime Magasin	3 342	13 380	-75,02
6455010000 - Charges sociales sur Congés Payés M	-1 927	1 575	-222,30
6455400000 - Charges sociales sur congés payés P	-100	960	-110,41
6456010000 - Cotisations commissions vendeur d'a	1 285	5 047	-74,54
6478000000 - Titres restaurant	7 160	1 845	288,05
6482020000 - Formation du personnel	5 712	8 751	-34,74
6482030000 - Autres charges de personnel	18 158	4 755	281,90
	172 622	171 559	0,62
Amortissements et provisions			
6811200000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	44 130	48 531	-9,07
6811210000 - Dotations immos corporelles unité d	16 656	28 712	-41,99
6815000000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	11 100		
6817400000 - Dot. prov. deprec. créances clients	1 208		
	73 094	77 243	-5,37
Autres charges			
6580000000 - Charges div de gestion courantes	25	832	-96,98
	25	832	-96,98
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 304 289	2 600 680	-11,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	93 315	368 285	-74,66
Quote parts de résultat sur opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
7617000000 - Produits sur créances groupe mère/f	14 934	2 463	506,33
	14 934	2 463	506,33
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.			
Autres intérêts et produits assimilés			
7640000000 - Revenus des vmp	4 908		
7680000000 - Autres produits financiers		1 674	-100,00
	4 908	1 674	193,25
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges			
Différence positive de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	19 842	4 137	379,66

■

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. (%)
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.			
Intérêts et charges assimilées			
6611600000 - Intérêts des emprunts et dettes	1 652	2 269	-27,20
	1 652	2 269	-27,20
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.			
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 652	2 269	-27,20
RESULTAT FINANCIER	18 190	1 867	874,05
RESULTAT COURANT avant impôts	111 505	370 153	-69,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
7710000000 - Prod exceptionnels/op de gestion	5 221		
	5 221		
Sur opération en capital			
7788000000 - Produits exceptionnels divers	1 360		
	1 360		
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges			
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 581		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
6712000000 - Pénalités, amendes non déductibles		450	-100,00
6718000000 - Autres charges except. de gestion	6 945	1 401	395,72
	6 945	1 851	275,20
Sur opération en capital			
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 945	1 851	275,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-364	-1 851	-80,36
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
6950000000 - Impôts sur les bénéfices	28 312	93 049	-69,57
6998300000 - Réduction mécénat	-948	-1 275	-25,65
	27 364	91 774	-70,18
RESULTAT DE L'EXERCICE	83 777	276 528	-69,70

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	1 880 258	100,00	2 413 092	100,00	-532 834	-22,08
Coût d'achats marchandises vendues	1 035 523	55,07	1 248 081	51,72	-212 559	-17,03
MARGE COMMERCIALE	844 736	44,93	1 165 011	48,28	-320 275	-27,49
Production vendue	490 930	100,00	546 509	100,00	-55 580	-10,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Consommation de matières et sous-traitance	16 099	3,28	9 653	1,77	6 446	66,78
MARGE DE PRODUCTION	474 831	96,72	536 857	98,23	-62 026	-11,55
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	2 371 188	100,00	2 959 602	100,00	-588 414	-19,88
MARGE BRUTE GLOBALE	1 319 567	55,65	1 701 868	57,50	-382 301	-22,46
Autres achats et charges externes	526 072	22,19	536 779	18,14	-10 707	-1,99
VALEUR AJOUTEE	793 495	33,46	1 165 089	39,37	-371 594	-31,89
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	14 218	0,60	16 702	0,56	-2 484	-14,87
Charges de personnel	639 259	26,96	711 390	24,04	-72 132	-10,14
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	140 018	5,90	436 997	14,77	-296 978	-67,96
Reprises s/ charges et Transferts	26 387	1,11	8 509	0,29	17 877	210,09
Autres produits	29		854	0,03	-825	-96,59
Dot. amortissements et provisions	73 094	3,08	77 243	2,61	-4 149	-5,37
Autres charges	25		832	0,03	-806	-96,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	93 315	3,94	368 285	12,44	-274 971	-74,66
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	19 842	0,84	4 137	0,14	15 705	379,66
Charges financières	1 652	0,07	2 269	0,08	-617	-27,20
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	111 505	4,70	370 153	12,51	-258 648	-69,88
Produits exceptionnels	6 581	0,28			6 581	
Charges exceptionnelles	6 945	0,29	1 851	0,06	5 094	275,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-364	-0,02	-1 851	-0,06	1 487	-80,36
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	27 364	1,15	91 774	3,10	-64 410	-70,18
RESULTAT DE L'EXERCICE	83 777	3,53	276 528	9,34	-192 751	-69,70

■ Flux financiers

■ Flux financiers

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	156 871	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	156 871	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les assoc		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
TOTAL DES RESSOURCES	156 871	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		102 535
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-b		6 808
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		60 817
TOTAL DES EMPLOIS		170 160
Variation du fonds de roulement net global		13 289

	31/08/2024	31/08/2023	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	341 224	480 246		139 022
Avances et acomptes versés sur commandes	507	2 880		2 373
Comptes clients, comptes rattachés	34 110	36 026		1 916
Autres créances	37 850	47 844		9 994
Comptes de régularisation	47 739	70 459		22 720
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	203 705	213 189	9 484	
Fournisseurs, comptes rattachés	80 401	125 065	44 664	
Dettes fiscales et sociales	60 312	106 445	46 133	
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				75 744
Variation de la trésorerie active	226 143	158 893	67 251	
Variations de la trésorerie passive	4 796			4 796
Variation nette de trésorerie			62 455	
Variation du fonds de roulement net global				13 289

■ Flux financiers

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	83 777	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	73 094	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	156 871	
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		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
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		6 808
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants et versements aux associés		102 535
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		60 817
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		170 160
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	158 893	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	145 604	
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	139 022	
Diminution des acomptes versés sur commandes	2 373	
Diminution de l'en-cours clients	1 916	
Diminution des autres créances	32 714	
Diminution des acomptes reçus		9 484
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		44 664
Diminution des dettes fiscales et sociales		46 133
Aucune variation des autres dettes		
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	75 744	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	221 348	

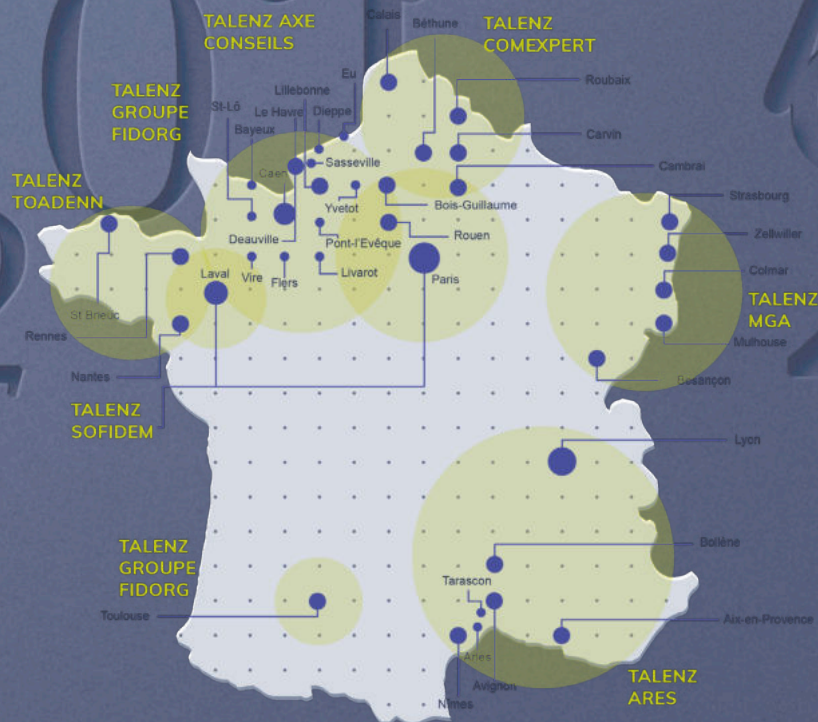
■

Analyse du bilan

	31/08/2024	31/08/2023
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	486 325	479 518
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	486 325	479 518
RESSOURCES		
Capital et réserves	169 305	-69 098
Rétention de résultat	404 425	342 431
Résultat	83 777	276 528
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	11 100	
Comptes courants d'associés	27 364	91 774
Total Capitaux Propres	695 971	641 635
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	209 646	162 117
Emprunts et dettes assimilées	128 714	189 531
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	338 359	351 648
Stocks et en cours	341 224	480 246
Créances clients	34 110	36 026
Autres créances	38 357	50 725
Comptes de régularisation	47 739	70 459
Total Créances	461 430	637 455
Dettes fournisseurs	80 401	125 065
Dettes fiscales et sociales	60 312	106 445
Autres dettes	203 705	213 189
Comptes de régularisation		
Total Dettes	344 418	444 699
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	117 012	192 756
Trésorerie active	226 143	158 893
Trésorerie passive	4 796	
TRESORERIE	221 348	158 893



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