

**A A S G A R D   S A I N T E   E U L A L I E**

Société à responsabilité limitée  
Au capital de 7 500 €  
57 avenue d'Aquitaine – 33560 Sainte Eulalie  
899 723 746 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**DU 5 FEVRIER 2025**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024**

**DECISION ADOPTEE**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -65 764 euros en totalité au compte report à nouveau pour le porter à -69 092 €.

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

**Capitaux propres**

L'assemblée constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 223-42 du Code de commerce, que l'assemblée générale extraordinaire des associés soit convoquée dans les quatre mois de la présente assemblée à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

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

DocuSigned by:

**Arnaud Monnier**

CB44F4DDA0834BD...

## DOSSIER FINANCIER

Exercice clos le : 31 août 2024

AASGARD 33 SAINTE EULALIE

57 avenue de l'Aquitaine  
33560 SAINTE-EULALIE

■ Sommaire

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| <b>Etats de synthèse</b>         | <b>2</b>  |
| Bilan                            | 3         |
| Compte de résultat               | 5         |
| <b>Annexe</b>                    | <b>8</b>  |
| Règles et méthodes comptables    | 9         |
| Faits caractéristiques           | 11        |
| Notes sur le bilan               | 12        |
| Notes sur le compte de résultat  | 17        |
| Autres informations              | 18        |
| <b>Etats Détaillés</b>           | <b>20</b> |
| Bilan détaillé                   | 21        |
| Compte de résultat détaillé      | 25        |
| <b>Dossier de gestion</b>        | <b>28</b> |
| Soldes intermédiaires de gestion | 29        |
| Flux financiers                  | 30        |
| Analyse du bilan                 | 33        |



***Etats de synthèse***

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

SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE

Dossier Financier

Bilan

|                                            | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/08/2024 | Net au<br>31/08/2023 |
|--------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIF</b>                               |                |                                 |                      |                      |
| Capital souscrit non appelé                |                |                                 |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                    |                |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>       |                |                                 |                      |                      |
| Frais d'établissement                      |                |                                 |                      |                      |
| Frais de développement                     |                |                                 |                      |                      |
| Concessions, brevets, droit similaire      |                |                                 |                      |                      |
| Fonds commercial (1)                       | 75 000         |                                 | 75 000               |                      |
| Autres immobilisations incorporelles       |                |                                 |                      |                      |
| Avances et acomptes/Immo.Incorp.           |                |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>         |                |                                 |                      |                      |
| Terrains                                   |                |                                 |                      |                      |
| Constructions                              |                |                                 |                      |                      |
| Installations techniques, Mat. Outil.      |                |                                 |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles         |                |                                 |                      |                      |
| Immobilisations en cours                   | 20 366         |                                 | 20 366               |                      |
| Avances et acomptes/Imm.Corp.              |                |                                 |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>     |                |                                 |                      |                      |
| Participations évaluées                    |                |                                 |                      |                      |
| Autres participations                      |                |                                 |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations   |                |                                 |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                  |                |                                 |                      |                      |
| Prêts                                      |                |                                 |                      |                      |
| Autres immobilisations financières         | 21 000         |                                 | 21 000               |                      |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>              | <b>116 366</b> |                                 | <b>116 366</b>       |                      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                     |                |                                 |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                  |                |                                 |                      |                      |
| Matières premières & approvisionnements    |                |                                 |                      |                      |
| En-cours de production (biens et services) |                |                                 |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis           |                |                                 |                      |                      |
| Marchandises                               |                |                                 |                      |                      |
| Avances et acomptes versés/com.            |                |                                 |                      |                      |
| <b>Créances (3)</b>                        |                |                                 |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés               |                |                                 |                      |                      |
| Autres créances                            | 27 484         |                                 | 27 484               | 607                  |
| Capital souscrit et appelé, non versé      |                |                                 |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement            |                |                                 |                      |                      |
| Disponibilités                             | 544 008        |                                 | 544 008              | 6 424                |
| Charges constatés d'avance (3)             | 783            |                                 | 783                  |                      |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>               | <b>572 274</b> |                                 | <b>572 274</b>       | <b>7 031</b>         |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler        |                |                                 |                      |                      |
| Primes de rembt obligations                |                |                                 |                      |                      |
| Ecart de conversion - Actif                |                |                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                         | <b>688 640</b> |                                 | <b>688 640</b>       | <b>7 031</b>         |
| (1) Dont droit au bail                     |                |                                 | 75 000               |                      |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)            |                |                                 |                      |                      |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)             |                |                                 |                      |                      |

SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE

Dossier Financier

Bilan

|                                                                        | Net au<br>31/08/2024 | Net au<br>31/08/2023 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PASSIF</b>                                                          |                      |                      |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                      |                      |
| Capital social ou individuel                                           | 7 500                | 7 500                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                  |                      |                      |
| Réserve légale                                                         |                      |                      |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                      |                      |
| Réserves réglementées                                                  |                      |                      |
| Autres réserves                                                        |                      |                      |
| Report à nouveau                                                       | -3 328               | -2 580               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                          | <b>-65 764</b>       | <b>-747</b>          |
| Subventions d'investissement                                           |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                |                      |                      |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>-61 592</b>       | <b>4 172</b>         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                                                      |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                      |                      |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                           |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 731 261              | 1 563                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            |                      |                      |
| Avances et commandes reçues sur commandes en cours                     |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 18 896               | 1 296                |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 75                   |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                      |                      |
| Autres dettes                                                          |                      |                      |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>750 232</b>       | <b>2 859</b>         |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                    | <b>688 640</b>       | <b>7 031</b>         |
|                                                                        |                      |                      |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 680 029              |                      |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 70 203               | 2 859                |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 1 261                |                      |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                      |                      |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                      |                      |

■ Compte de résultat

|                                                        | du 01/09/23<br>au 31/08/24<br>12 mois | du 01/09/22<br>au 31/08/23<br>12 mois |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                         |                                       |                                       |
| Ventes de marchandises                                 |                                       |                                       |
| Production vendue                                      |                                       |                                       |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                          |                                       |                                       |
| Production stockée                                     |                                       |                                       |
| Production immobilisée                                 |                                       |                                       |
| Subventions d'exploitation                             |                                       |                                       |
| Reprises sur provisions et transferts de charges       | 311                                   |                                       |
| Autres produits                                        | 55                                    |                                       |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                   | <b>366</b>                            |                                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                          |                                       |                                       |
| Achats de marchandises                                 |                                       |                                       |
| Variation de stock                                     |                                       |                                       |
| Achats de matières premières et autres appro.          |                                       |                                       |
| Variation de stock (m.p.)                              |                                       |                                       |
| Autres achats & charges externes                       | 30 527                                | 747                                   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                  | 387                                   |                                       |
| Salaires et Traitements                                | 21 995                                |                                       |
| Charges sociales                                       | 13 126                                |                                       |
| Amortissements et provisions                           |                                       |                                       |
| Autres charges                                         | 95                                    |                                       |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>                    | <b>66 130</b>                         | <b>747</b>                            |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         | <b>-65 764</b>                        | <b>-747</b>                           |
| Quote parts de résultat sur opérations en commun       |                                       |                                       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                  |                                       |                                       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                  |                                       |                                       |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             |                                       |                                       |
| 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.    |                                       |                                       |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>                       |                                       |                                       |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             |                                       |                                       |
| Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.  |                                       |                                       |
| Intérêts et charges assimilées                         |                                       |                                       |
| Différences négatives de change                        |                                       |                                       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.   |                                       |                                       |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>                       |                                       |                                       |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                       |                                       |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                   | <b>-65 764</b>                        | <b>-747</b>                           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          |                                       |                                       |
| Sur opérations de gestion                              |                                       |                                       |
| Sur opération en capital                               |                                       |                                       |

■ Compte de résultat

|                                                       | du 01/09/23<br>au 31/08/24<br>12 mois | du 01/09/22<br>au 31/08/23<br>12 mois |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges |                                       |                                       |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS                          |                                       |                                       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                               |                                       |                                       |
| Sur opérations de gestion                             |                                       |                                       |
| Sur opération en capital                              |                                       |                                       |
| Dotations aux amortissements., dépréciations et prov. |                                       |                                       |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES                         |                                       |                                       |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                 |                                       |                                       |
| Participation des salariés                            |                                       |                                       |
| Impôts sur les bénéfices                              |                                       |                                       |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                | -65 764                               | -747                                  |



**Annexe**

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

## ■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 688 640 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 65 764 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 28/10/2024 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.

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

### 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.

## ■ Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

---

Le magasin n'a pas eu d'activité sur l'exercice.

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                          | au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution | en fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------|----------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |                |            |                      |
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |                |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        | 75 000         |            | 75 000               |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE</b>                                |                        | <b>75 000</b>  |            | <b>75 000</b>        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                        |                |            |                      |
| - 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               |                        |                |            |                      |
| - Matériel de transport                                                  |                        |                |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                        |                |            |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        | 20 366         |            | 20 366               |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |                |            |                      |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                 |                        | <b>20 366</b>  |            | <b>20 366</b>        |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       |                        |                |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |                |            |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |                |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |                |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            |                        | 21 000         |            | 21 000               |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                 |                        | <b>21 000</b>  |            | <b>21 000</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  |                        | <b>116 366</b> |            | <b>116 366</b>       |

Droit au bail : 75 000 €.

Immobilisations en cours

Montant des dépenses comptabilisées : 20 366 euros

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 49 266 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 |
|------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |               |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |               |                           |                          |
| Prêts                                    |               |                           |                          |
| Autres                                   | 21 000        |                           | 21 000                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |               |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |               |                           |                          |
| Autres                                   | 27 484        | 27 484                    |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |               |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 783           | 783                       |                          |
| <b>TOTAL CREANCES</b>                    | <b>49 266</b> | <b>28 266</b>             | <b>21 000</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |               |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |               |                           |                          |

■ 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<br>détention | Nombre de part<br>ou d'actions |
|------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| I. PERSONNES MORALES         |                   |                                |
| SAS AASGARD 22970 PLOUMAGOAR | 100,00            | 750,00                         |
| II. PERSONNES PHYSIQUES      |                   |                                |
|                              |                   |                                |

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 05/02/2024.

|                                          | Montant |
|------------------------------------------|---------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | -2 580  |
| Résultat de l'exercice précédent         | -747    |
| Prélèvements sur les réserves            |         |
| TOTAL DES ORIGINES                       | -3 328  |
| Affectations aux réserves                |         |
| Distributions                            |         |
| Autres répartitions                      |         |
| Report à Nouveau                         | -3 328  |
| TOTAL DES AFFECTATIONS                   | -3 328  |

■ Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/09/2023 | Affectation<br>des résultats | Augmentations  | Diminutions   | Solde au<br>31/08/2024 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Capital                       | 7 500                  |                              |                |               | 7 500                  |
| Report à Nouveau              | -2 580                 | -3 328                       | -3 328         | -2 580        | -3 328                 |
| Résultat de l'exercice        | -747                   | 747                          | -65 764        | -747          | -65 764                |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>4 172</b>           | <b>-2 580</b>                | <b>-69 092</b> | <b>-3 328</b> | <b>-61 592</b>         |
|                               |                        |                              |                |               |                        |

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 750 232 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                               | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an<br>et 5 ans au plus | Echéances<br>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                              | 1 261           | 1 261                        |                                                 |                              |
| - à plus de 2 ans à l'origine                                 | 730 000         | 49 971                       | 435 906                                         | 244 123                      |
| Emprunts et dettes financières divers                         |                 |                              |                                                 |                              |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés                      | 18 896          | 18 896                       |                                                 |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 75              | 75                           |                                                 |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                 |                              |                                                 |                              |
| Autres dettes                                                 |                 |                              |                                                 |                              |
| Produits constatés d'avance                                   |                 |                              |                                                 |                              |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                           | <b>750 232</b>  | <b>70 203</b>                | <b>435 906</b>                                  | <b>244 123</b>               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | 730 000         |                              |                                                 |                              |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                            |                 |                              |                                                 |                              |

■ Notes sur le bilan

Charges à payer

|                               | Montant |
|-------------------------------|---------|
| Frns - factures non-parvenues | 739     |
| Taxe Apprentissage            | 14      |
| APCDNA                        | 61      |
| TOTAL CHARGES A PAYER         | 814     |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                                   | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d avance       | 783                       |                        |                            |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 783                       |                        |                            |

## ■ Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

---

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2021, la société SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AASGARD.

■ **Autres informations**

**Evènements postérieurs à la clôture**

Ouverture du magasin en octobre 2024.

**Engagements financiers**

**Engagements donnés**

|                                         | Montant en euros |
|-----------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Total avals et cautions                 |                  |
| Engagements en matière de pensions      |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| Nantissement de fonds de commerce       | 730 000          |
| Total autres engagements donnés         | 730 000          |
| <b>TOTAL ENGAGEMENTS DONNES</b>         | <b>730 000</b>   |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |



***Etats Détaillés***

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

SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE

Dossier Financier

Bilan détaillé

|                                            | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/08/24 | Net au<br>31/08/23 |
|--------------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                               |                |                                 |                    |                    |
| Capital souscrit non appelé                |                |                                 |                    |                    |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>       |                |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                      |                |                                 |                    |                    |
| Frais de développement                     |                |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets, droit similaire      |                |                                 |                    |                    |
| Fonds commercial                           |                |                                 |                    |                    |
| 20600000 - Droit au bail                   | 75 000         |                                 | 75 000             |                    |
|                                            | 75 000         |                                 | 75 000             |                    |
| Autres immobilisations incorporelles       |                |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes/Immo.Incorp.           |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>         |                |                                 |                    |                    |
| Terrains                                   |                |                                 |                    |                    |
| Constructions                              |                |                                 |                    |                    |
| Installations techniques, Mat. Outil.      |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles         |                |                                 |                    |                    |
| Immobilisations en cours                   |                |                                 |                    |                    |
| 23100000 - Immos corporelles en cours      | 20 366         |                                 | 20 366             |                    |
|                                            | 20 366         |                                 | 20 366             |                    |
| Avances et acomptes/Imm.Corp.              |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>         |                |                                 |                    |                    |
| Participations évaluées                    |                |                                 |                    |                    |
| Autres participations                      |                |                                 |                    |                    |
| Créances rattachées à des participations   |                |                                 |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                  |                |                                 |                    |                    |
| Prêts                                      |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières         |                |                                 |                    |                    |
| 27510000 - Dépôts versés                   | 21 000         |                                 | 21 000             |                    |
|                                            | 21 000         |                                 | 21 000             |                    |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>              | <b>116 366</b> |                                 | <b>116 366</b>     |                    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                     |                |                                 |                    |                    |
| <b>Stocks et en cours</b>                  |                |                                 |                    |                    |
| Matières premières & approvisionnements    |                |                                 |                    |                    |
| En cours de production (biens et services) |                |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis           |                |                                 |                    |                    |
| Marchandises                               |                |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés/com.            |                |                                 |                    |                    |
| <b>Créances (3)</b>                        |                |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés               |                |                                 |                    |                    |
| Autres créances                            |                |                                 |                    |                    |
| 40110000 - Fournisseurs groupe             | 1 320          |                                 | 1 320              |                    |
| 44562000 - TVA déductible sur immos        | 15 143         |                                 | 15 143             |                    |
| 44566000 - TVA déductible sur marchandises | 3 026          |                                 | 3 026              | 28                 |
| 44567000 - Crédit de TVA à reporter        |                |                                 |                    | 457                |
| 44583000 - Remboursement TVA demandé       | 7 871          |                                 | 7 871              |                    |
| 44586100 - TVA sur factures non parvenues  | 123            |                                 | 123                | 122                |
|                                            | 27 484         |                                 | 27 484             | 607                |
| Capital souscrit et appelé, non versé      |                |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement            |                |                                 |                    |                    |

■ Bilan détaillé

|                                        | Brut    | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/08/24 | Net au<br>31/08/23 |
|----------------------------------------|---------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Disponibilités                         |         |                                 |                    |                    |
| 51211300 - SPENDESK                    | 200     |                                 | 200                |                    |
| 51212000 - BPO                         |         |                                 |                    | 6 424              |
| 51215000 - CRCA COTES D'ARMOR          | 543 808 |                                 | 543 808            |                    |
|                                        | 544 008 |                                 | 544 008            | 6 424              |
| Charges constatées d'avance            |         |                                 |                    |                    |
| 48600000 - Charges constatées d'avance | 783     |                                 | 783                |                    |
|                                        | 783     |                                 | 783                |                    |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                  | 572 274 |                                 | 572 274            | 7 031              |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler    |         |                                 |                    |                    |
| Prime de rembt obligations             |         |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif            |         |                                 |                    |                    |
| TOTAL ACTIF                            | 688 640 |                                 | 688 640            | 7 031              |

■ Bilan détaillé

|                                                            | Net au<br>31/08/24 | Net au<br>31/08/23 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                              |                    |                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                    |                    |
| Capital social ou individuel                               |                    |                    |
| 10130000 - Capital versé                                   | 7 500              | 7 500              |
|                                                            | 7 500              | 7 500              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                      |                    |                    |
| Réserve légale                                             |                    |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                    |                    |
| Réserves réglementées                                      |                    |                    |
| Autres réserves                                            |                    |                    |
| Report à nouveau                                           |                    |                    |
| 11900000 - Report à nouveau (débit)                        | -3 328             | -2 580             |
|                                                            | -3 328             | -2 580             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | <b>-65 764</b>     | <b>-747</b>        |
| Subventions d'investissement                               |                    |                    |
| Provisions réglementées                                    |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>-61 592</b>     | <b>4 172</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                    |                    |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                    |                    |
| Avances conditionnées                                      |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                    |                    |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                    |                    |
| Provisions pour risques                                    |                    |                    |
| Provisions pour charges                                    |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>            |                    |                    |
| <b>DETTES</b>                                              |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                               |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                    |                    |
| 16410000 - Emprunts auprès des établissements              | 730 000            |                    |
| 51212000 - BPO                                             | 1 261              |                    |
|                                                            | 731 261            |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                |                    |                    |
| 45512200 - Compte courant Aasgard Holding                  |                    | 1 563              |
|                                                            |                    | 1 563              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                    |                    |
| 40100000 - Fournisseurs                                    | 18 156             |                    |
| 40110000 - Fournisseurs groupe                             |                    | 564                |
| 40810000 - Frns - factures non-parvenues                   | 739                | 732                |
|                                                            | 18 896             | 1 296              |
| Dettes fiscales et sociales                                |                    |                    |
| 43860100 - Taxe Apprentissage                              | 14                 |                    |
| 43863000 - APCDNA                                          | 61                 |                    |
|                                                            | 75                 |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                    |                    |
| Autres dettes                                              |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                                |                    |                    |

■ Bilan détaillé

|                              | Net au<br>31/08/24 | Net au<br>31/08/23 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| TOTAL DETTES                 | 750 232            | 2 859              |
| Ecart de conversion - Passif |                    |                    |
| TOTAL PASSIF                 | 688 640            | 7 031              |

■ Compte de résultat détaillé

|                                                  | du 01/09/23<br>au 31/08/24<br>12 mois | du 01/09/22<br>au 31/08/23<br>12 mois | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                   |                                       |                                       |                     |
| Ventes de marchandises                           |                                       |                                       |                     |
| Production vendue                                |                                       |                                       |                     |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                    |                                       |                                       |                     |
| Production stockée                               |                                       |                                       |                     |
| Production immobilisée                           |                                       |                                       |                     |
| Subventions d'exploitation                       |                                       |                                       |                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |                                       |                                       |                     |
| 79130000 - Transferts de charges sociales        | 311                                   |                                       |                     |
|                                                  | 311                                   |                                       |                     |
| Autres produits                                  |                                       |                                       |                     |
| 75800000 - Produits divers de gestion courante   | 55                                    |                                       |                     |
|                                                  | 55                                    |                                       |                     |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>             | <b>366</b>                            |                                       |                     |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                    |                                       |                                       |                     |
| Achats de marchandises                           |                                       |                                       |                     |
| Variation de stock                               |                                       |                                       |                     |
| Achats de matières premières et autres appro.    |                                       |                                       |                     |
| Variation de stock (m.p.)                        |                                       |                                       |                     |
| Autres achats & charges externes                 |                                       |                                       |                     |
| 60613000 - Carburant                             | 1 006                                 |                                       |                     |
| 60640000 - Fournitures de bureau                 | 295                                   |                                       |                     |
| 61351000 - Location véhicules                    | 2 319                                 |                                       |                     |
| 61550000 - Entretien et réparation sur biens m   | 23                                    |                                       |                     |
| 61612000 - Assurance véhicules                   | 1 149                                 |                                       |                     |
| 62260000 - Honoraires comptables                 | 152                                   | 140                                   | 8,57                |
| 62261000 - Honoraires juridiques                 | 470                                   | 490                                   | -4,08               |
| 62262000 - Honoraires paies                      | 280                                   |                                       |                     |
| 62264000 - Autre honoraires                      | 23 390                                |                                       |                     |
| 62270000 - Frais d'actes & contentieux           | 43                                    | 45                                    | -5,82               |
| 62510000 - Déplacements du personnel             | 201                                   |                                       |                     |
| 62780000 - Services bancaires services           | 1 199                                 | 72                                    | NS                  |
|                                                  | 30 527                                | 747                                   | NS                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés            |                                       |                                       |                     |
| 63330100 - Formation continue Magasin            | 122                                   |                                       |                     |
| 63350100 - Taxe d'apprentissage Magasin          | 150                                   |                                       |                     |
| 63380100 - Développement paritarisme             | 115                                   |                                       |                     |
|                                                  | 387                                   |                                       |                     |
| Salaires et Traitements                          |                                       |                                       |                     |
| 64110100 - Salaires Magasin                      | 22 095                                |                                       |                     |
| 64140000 - Indemnités                            | -100                                  |                                       |                     |
|                                                  | 21 995                                |                                       |                     |
| Charges sociales                                 |                                       |                                       |                     |
| 64510100 - Cotisation URSSAF Magasin             | 5 710                                 |                                       |                     |
| 64520100 - Cotisation Mutuelles Magasin          | 474                                   |                                       |                     |
| 64530100 - Cotisations Caisses de Retraites No   | 1 422                                 |                                       |                     |
| 64780000 - Titres Restaurant                     | 248                                   |                                       |                     |
| 64800000 - Autres charges de personnel           | 100                                   |                                       |                     |
| 64820200 - Formation du personnel                | 3 873                                 |                                       |                     |
| 64820300 - Autres charges de personnel           | 1 299                                 |                                       |                     |
|                                                  | 13 126                                |                                       |                     |

■ Compte de résultat détaillé

|                                                        | du 01/09/23<br>au 31/08/24<br>12 mois | du 01/09/22<br>au 31/08/23<br>12 mois | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Amortissements et provisions                           |                                       |                                       |                     |
| Autres charges                                         |                                       |                                       |                     |
| 65800000 - Charges de gestion courante                 | 95                                    |                                       | NS                  |
|                                                        | 95                                    |                                       | NS                  |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION                           | 66 130                                | 747                                   | NS                  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                | -65 764                               | -747                                  | NS                  |
| 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                         |                                       |                                       |                     |
| Différences négatives de change                        |                                       |                                       |                     |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.   |                                       |                                       |                     |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES                              |                                       |                                       |                     |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                       |                                       |                     |
| RESULTAT COURANT avant impôts                          | -65 764                               | -747                                  | NS                  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 |                                       |                                       |                     |
| Sur opérations de gestion                              |                                       |                                       |                     |
| Sur opération en capital                               |                                       |                                       |                     |
| Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges  |                                       |                                       |                     |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS                           |                                       |                                       |                     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                |                                       |                                       |                     |
| Sur opérations de gestion                              |                                       |                                       |                     |
| Sur opération en capital                               |                                       |                                       |                     |
| Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.  |                                       |                                       |                     |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES                          |                                       |                                       |                     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                       |                                       |                     |
| Participation des salariés                             |                                       |                                       |                     |
| Impôts sur les bénéfices                               |                                       |                                       |                     |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 | -65 764                               | -747                                  | NS                  |



***Dossier de gestion***

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

SARL AASGARD 33 SAINTE EULALIE

Dossier Financier

Soldes intermédiaires de gestion

|                                            | du 01/09/23<br>au 31/08/24<br>12 mois | % | du 01/09/22<br>au 31/08/23<br>12 mois | % | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises                     |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Coût d'achats marchandises vendues         |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| MARGE COMMERCIALE                          |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Production vendue                          |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Production stockée                         |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Production immobilisée                     |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Consommation de matières et sous-traitance |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| MARGE DE PRODUCTION                        |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| CHIFFRE D'AFFAIRES H.T                     |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| MARGE BRUTE GLOBALE                        |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Autres achats et charges externes          | 30 527                                |   | 747                                   |   | 29 780                            | NS                  |
| VALEUR AJOUTEE                             | -30 527                               |   | -747                                  |   | -29 780                           | NS                  |
| Subventions d'exploitation                 |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Impôts, taxes et verst assimilés           | 387                                   |   |                                       |   | 387                               |                     |
| Charges de personnel                       | 35 121                                |   |                                       |   | 35 121                            |                     |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION               | -66 035                               |   | -747                                  |   | -65 288                           | NS                  |
| Reprises s/ charges et Transferts          | 311                                   |   |                                       |   | 311                               |                     |
| Autres produits                            | 55                                    |   |                                       |   | 55                                |                     |
| Dot. amortissements et provisions          |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Autres charges                             | 95                                    |   |                                       |   | 95                                | NS                  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                    | -65 764                               |   | -747                                  |   | -65 017                           | NS                  |
| Quote part résultat en commun              |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Produits financiers                        |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Charges financières                        |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS              | -65 764                               |   | -747                                  |   | -65 017                           | NS                  |
| Produits exceptionnels                     |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Charges exceptionnelles                    |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                      |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Participation des salariés                 |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices                   |                                       |   |                                       |   |                                   |                     |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                     | -65 764                               |   | -747                                  |   | -65 017                           | NS                  |

■ Flux financiers

■ Flux financiers

Tableau de financement

|                                                                                 | Ressources     | Emplois        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RESSOURCES</b>                                                               |                |                |
| Capacité d'autofinancement de l'exercice                                        |                | 65 764         |
| - Réduction des fonds propres                                                   |                |                |
| <b>Autofinancement disponible</b>                                               |                | <b>65 764</b>  |
| Cessions et réduction de l'actif immobilisé                                     |                |                |
| Apports en fonds propres, en comptes courants                                   |                |                |
| Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail                                    | 730 000        |                |
| Subventions d'investissement                                                    |                |                |
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                                     | <b>730 000</b> |                |
| <b>EMPLOIS</b>                                                                  |                |                |
| Distributions mises en paiement                                                 |                |                |
| Remboursement de comptes courants                                               |                | 1 563          |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-b |                | 116 366        |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                      |                |                |
| Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail                  |                |                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                                        |                | <b>183 693</b> |
| <b>Variation du fonds de roulement net global</b>                               | <b>546 307</b> |                |

|                                                    | 31/08/2024 | 31/08/2023 | Besoins        | Dégagements |
|----------------------------------------------------|------------|------------|----------------|-------------|
| <b>Variation des actifs</b>                        |            |            |                |             |
| Stocks et en-cours                                 |            |            |                |             |
| Avances et acomptes versés sur commandes           |            |            |                |             |
| Comptes clients, comptes rattachés                 |            |            |                |             |
| Autres créances                                    | 27 484     | 607        | 26 877         |             |
| Comptes de régularisation                          | 783        |            | 783            |             |
| <b>Variation des dettes</b>                        |            |            |                |             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes            |            |            |                |             |
| Fournisseurs, comptes rattachés                    | 18 896     | 1 296      |                | 17 600      |
| Dettes fiscales et sociales                        | 75         |            |                | 75          |
| Autres dettes                                      |            |            |                |             |
| Comptes de Régularisation                          |            |            |                |             |
| <b>Besoins de l'exercice en fonds de roulement</b> |            |            | <b>9 985</b>   |             |
| Variation de la trésorerie active                  | 544 008    | 6 424      | 537 584        |             |
| Variations de la trésorerie passive                | 1 261      |            |                | 1 261       |
| <b>Variation nette de trésorerie</b>               |            |            | <b>536 322</b> |             |
|                                                    |            |            |                |             |
| <b>Variation du fonds de roulement net global</b>  |            |            | <b>546 307</b> |             |
|                                                    |            |            |                |             |

■ Flux financiers

Du résultat à la trésorerie

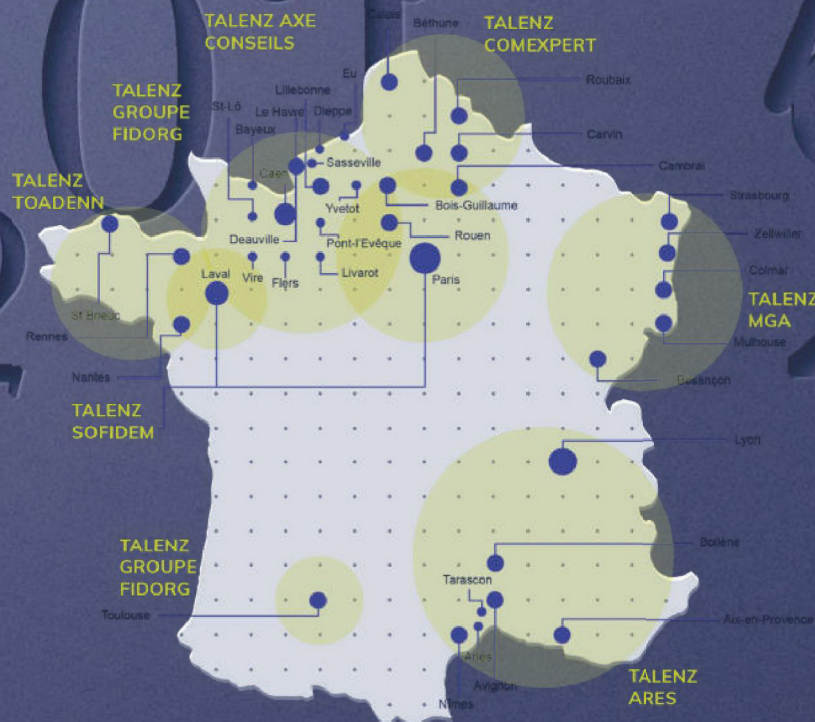
|                                                                                                                                                       | Recettes | Dépenses |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
|                                                                                                                                                       |          |          |
| Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :                                                                                            |          | 65 764   |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie                                                                      |          |          |
| 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                                                                                |          | 65 764   |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :                                                                                         |          |          |
| Produits des cessions et réduction des immobilisations financières                                                                                    |          |          |
| Apports en fonds propres, en comptes courants                                                                                                         |          |          |
| Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice                                                                                | 730 000  |          |
| Subventions obtenues sur l'exercice                                                                                                                   |          |          |
| Total des ressources externes de l'exercice                                                                                                           | 730 000  |          |
| 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                                                                      |          | 116 366  |
| Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants                                                                                         |          | 1 563    |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail                                                              |          |          |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                                                                                            |          |          |
| Total des besoins de financement de l'exercice                                                                                                        |          | 117 929  |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :                                                                                     | 6 424    |          |
| A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :                                           |          | 552 731  |
| 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 : |          |          |
| Aucune variation des stocks                                                                                                                           |          |          |
| Aucune variation des acomptes versés sur commandes                                                                                                    |          |          |
| Aucune variation de l'en-cours clients                                                                                                                |          |          |
| Augmentation des autres créances                                                                                                                      |          | 27 659   |
| Aucune variation des acomptes reçus                                                                                                                   |          |          |
| Augmentation de la dette auprès des fournisseurs                                                                                                      | 17 600   |          |
| Augmentation des dettes fiscales et sociales                                                                                                          | 75       |          |
| Aucune variation des autres dettes                                                                                                                    |          |          |
| Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation                                                                                              |          | 9 985    |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :                                                                                       |          | 542 746  |
|                                                                                                                                                       |          |          |

■ Analyse du bilan

|                                                | 31/08/2024                | 31/08/2023             |
|------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|
| <strong>EMPLOIS</strong>                       |                           |                        |
| Immobilisations incorporelles                  | 75 000                    |                        |
| Immobilisations corporelles                    | 20 366                    |                        |
| Immobilisations financières                    | 21 000                    |                        |
| Charges à répartir                             |                           |                        |
| Réduction des capitaux propres                 |                           |                        |
| <strong>Total Brut</strong>                    | <strong>116 366</strong>  |                        |
| <strong>RESSOURCES</strong>                    |                           |                        |
| Capital et réserves                            | 4 172                     | 4 920                  |
| Rétention de résultat                          |                           |                        |
| Résultat                                       | -65 764                   | -747                   |
| Subventions d'investissements                  |                           |                        |
| Provisions réglementées                        |                           |                        |
| Provisions pour risques et charges             |                           |                        |
| Comptes courants d'associés                    |                           | 1 563                  |
| <strong>Total Capitaux Propres</strong>        | <strong>-61 592</strong>  | <strong>5 735</strong> |
|                                                |                           |                        |
| <strong>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</strong>     | <strong>-177 958</strong> | <strong>5 735</strong> |
| Emprunts et dettes assimilées                  | 730 000                   |                        |
| <strong>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</strong> | <strong>552 042</strong>  | <strong>5 735</strong> |
|                                                |                           |                        |
| Stocks et en cours                             |                           |                        |
| Créances clients                               |                           |                        |
| Autres créances                                | 27 484                    | 607                    |
| Comptes de régularisation                      | 783                       |                        |
| <strong>Total Créances</strong>                | <strong>28 266</strong>   | <strong>607</strong>   |
|                                                |                           |                        |
| Dettes fournisseurs                            | 18 896                    | 1 296                  |
| Dettes fiscales et sociales                    | 75                        |                        |
| Autres dettes                                  |                           |                        |
| Comptes de régularisation                      |                           |                        |
| <strong>Total Dettes</strong>                  | <strong>18 971</strong>   | <strong>1 296</strong> |
|                                                |                           |                        |
| <strong>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</strong>  | <strong>9 296</strong>    | <strong>-689</strong>  |
|                                                |                           |                        |
| Trésorerie active                              | 544 008                   | 6 424                  |
| Trésorerie passive                             | 1 261                     |                        |
| <strong>TRESORERIE</strong>                    | <strong>542 746</strong>  | <strong>6 424</strong> |



**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](mailto: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](mailto: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](mailto:contact@talenz-toadenn.fr)