

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : NANTES<br>Code greffe : 4401 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2014 B 00161<br>Numéro SIREN : 799 838 974<br>Nom ou dénomination : A.I.C. Investissement |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2024 sous le numéro de dépôt 12958



**SARL AIC INVESTISSEMENT**

La Bosse Billy

44360 VIGNEUX DE BRETAGNE

Déposé au Greffe  
le 30 AVR. 2024  
sous le N° 12958  
RCS N° 11 3161

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

*Certifié conforme*

### Nantes

4, Rue de la Galissonnière  
44000 Nantes  
T : 02 40 20 21 91

### Châteaubriant

6 Avenue du Président Wilson  
44110 Châteaubriant  
T : 02 40 81 21 11

### Rennes

7-9 Boulevard Solférino  
35000 Rennes  
T : 02 99 31 30 26

### Tours

8 Allée Rigny-Ussé  
37170 Chambray Les Tours  
T : 02 47 74 71 74

cabinet@bacauditconseil.fr - [www.bacauditconseil.fr](http://www.bacauditconseil.fr)

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AIC INVESTISSEMENT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se composent de 70 pages se caractérisant par les données suivantes :

|                                 |                  |       |
|---------------------------------|------------------|-------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>1 037 351</b> | euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>278 264</b>   | euros |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>42 483</b>    | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à NANTES  
Le 28/03/2024

Signature  
BAC AUDIT CONSEIL NANTES  
Alexandra BRASSET - SABIN

## COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

|                           |                                                    | 31/12/2023 |                   |           | 31/12/2022 |
|---------------------------|----------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                           |                                                    | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé (1)                    |            |                   |           |            |
|                           | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |            |                   |           |            |
|                           | Frais d'établissement                              |            |                   |           |            |
|                           | Frais de développement                             |            |                   |           |            |
|                           | Concessions brevets droits similaires              |            |                   |           |            |
|                           | Fonds commercial (1)                               |            |                   |           |            |
|                           | Autres immobilisations incorporelles               |            |                   |           |            |
|                           | Avances et acomptes                                |            |                   |           |            |
|                           | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |            |                   |           |            |
|                           | Terrains                                           |            |                   |           |            |
| ACTIF CIRCULANT           | Constructions                                      |            |                   |           |            |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus. |            |                   |           |            |
|                           | Autres immobilisations corporelles                 | 744        | 224               | 520       |            |
|                           | Immobilisations en cours                           |            |                   |           |            |
|                           | Avances et acomptes                                |            |                   |           |            |
|                           | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |            |                   |           |            |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.     |            |                   |           |            |
|                           | Autres participations                              | 1 311 201  | 470 000           | 841 201   | 841 201    |
|                           | Créances rattachées à des participations           |            |                   |           |            |
|                           | Autres titres immobilisés                          | 17 192     |                   | 17 192    | 17 192     |
| COMPTES DE REGULARISATION | Prêts                                              |            |                   |           |            |
|                           | Autres immobilisations financières                 |            |                   |           |            |
|                           | TOTAL (II)                                         | 1 329 137  | 470 224           | 858 913   | 858 393    |
|                           | STOCKS ET EN-COURS                                 |            |                   |           |            |
|                           | Matières premières, approvisionnements             |            |                   |           |            |
|                           | En-cours de production de biens                    |            |                   |           |            |
|                           | En-cours de production de services                 |            |                   |           |            |
|                           | Produits intermédiaires et finis                   |            |                   |           |            |
|                           | Marchandises                                       |            |                   |           |            |
|                           | Avances et Acomptes versés sur commandes           |            |                   |           |            |
| COMPTES DE REGULARISATION | CREANCES (3)                                       |            |                   |           |            |
|                           | Créances clients et comptes rattachés              | 1 779      |                   | 1 779     | 10 877     |
|                           | Autres créances                                    | 40 999     |                   | 40 999    | 3 711      |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                 |            |                   |           |            |
|                           | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                    |            |                   |           |            |
|                           | DISPONIBILITES                                     | 135 661    |                   | 135 661   | 139 035    |
|                           | Charges constatées d'avance                        |            |                   |           |            |
|                           | TOTAL (III)                                        | 178 438    |                   | 178 438   | 153 623    |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |            |                   |           |            |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)        |            |                   |           |            |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                     |            |                   |           |            |
|                           | TOTAL ACTIF (I à VI)                               | 1 507 575  | 470 224           | 1 037 351 | 1 012 016  |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

|                      |                                                                              | 31/12/2023 | 31/12/2022  |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 310 000    | 310 000     |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |            |             |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                       |            |             |
|                      | RESERVES                                                                     |            |             |
|                      | Réserve légale                                                               | 31 000     | 31 000      |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |            |             |
|                      | Réserves réglementées                                                        |            |             |
|                      | Autres réserves                                                              |            |             |
|                      | Report à nouveau                                                             | 419 598    | 431 084     |
|                      | Résultat de l'exercice                                                       | 42 483     | (11 487)    |
| Autres fonds propres | Subventions d'investissement                                                 |            |             |
|                      | Provisions réglementées                                                      | 88 973     | 88 973      |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | Total des capitaux propres                                                   | 892 054    | 849 571     |
| Provisions           | Produits des émissions de titres participatifs                               |            |             |
|                      | Avances conditionnées                                                        |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | Total des autres fonds propres                                               |            |             |
| DETTE (1)            | Provisions pour risques                                                      |            |             |
|                      | Provisions pour charges                                                      |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | Total des provisions                                                         |            |             |
|                      | DETTE FINANCIERE                                                             |            |             |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |            |             |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |            |             |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |            |             |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 23         | 6 583       |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | DETTE D'EXPLOITATION                                                         |            |             |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 2 910      | 3 528       |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 18 855     | 27 642      |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | DETTE DIVERSES                                                               |            |             |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |            |             |
|                      | Autres dettes                                                                | 123 509    | 124 692     |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | Total des dettes                                                             | 145 297    | 162 445     |
|                      | Ecarts de conversion passif                                                  |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      | TOTAL PASSIF                                                                 | 1 037 351  | 1 012 016   |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 42 483,37  | (11 486,57) |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 145 297    | 162 445     |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |            |             |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |
|                      |                                                                              |            |             |

## Compte de Résultat

1/2

|                                       |                                                                 | 31/12/2023 | 31/12/2022  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                                       |                                                                 | France     | Exportation |
|                                       |                                                                 | 12 mois    | 12 mois     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          |            |             |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |            |             |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 278 264    | 278 264     |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 278 264    | 268 879     |
|                                       |                                                                 |            |             |
|                                       | Production stockée                                              |            |             |
|                                       | Production immobilisée                                          |            |             |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |            |             |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 14 105     |             |
|                                       | Autres produits                                                 | 837        | 1 274       |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 | 293 206    | 270 154     |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |            |             |
|                                       | Variation de stock                                              |            |             |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |             |
|                                       | Variation de stock                                              |            |             |
|                                       | Autres achats et charges externes                               | 32 435     | 24 016      |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           | 1 357      | 1 453       |
|                                       | Salaires et traitements                                         | 186 200    | 198 049     |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   | 46 194     | 53 941      |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |             |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |            |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           | 224        |             |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |            |             |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |            |             |
|                                       | - sur immobilisations                                           |            |             |
|                                       | - sur actif circulant                                           |            |             |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |            |             |
|                                       | Autres charges                                                  | 241        | 10          |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 | 266 652    | 277 468     |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 | 26 554     | (7 315)     |

## Compte de Résultat

2/2

|                            |                                                                                | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Opéra.<br>comm.            | RESULTAT D'EXPLOITATION                                                        | 26 554     | (7 315)    |
|                            | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |            |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     | De participations (3)                                                          |            |            |
|                            | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |            |            |
|                            | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 378        | 21         |
|                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                            | Différences positives de change                                                |            |            |
|                            | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |            |            |
|                            | Total des produits financiers                                                  | 378        | 21         |
| CHARGES<br>FINANCIERES     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                            | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 5 500      | 6 977      |
|                            | Différences négatives de change                                                |            |            |
|                            | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |            |            |
|                            | Total des charges financières                                                  | 5 500      | 6 977      |
|                            | RESULTAT FINANCIER                                                             | (5 122)    | (6 956)    |
|                            | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                                  | 21 432     | (14 271)   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Sur opérations de gestion                                                      |            |            |
|                            | Sur opérations en capital                                                      |            |            |
|                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                            | Total des produits exceptionnels                                               |            |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion                                                      |            |            |
|                            | Sur opérations en capital                                                      |            |            |
|                            | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                            | Total des charges exceptionnelles                                              |            |            |
|                            | RESULTAT EXCEPTIONNEL                                                          |            |            |
|                            | PARTICIPATION DES SALAIRES                                                     |            |            |
|                            | IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                       | (21 051)   | (2 784)    |
|                            | TOTAL DES PRODUITS                                                             | 293 584    | 270 175    |
|                            | TOTAL DES CHARGES                                                              | 251 101    | 281 662    |
|                            | RESULTAT DE L'EXERCICE                                                         | 42 483     | (11 487)   |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 037 351** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 293 584** euros et un total **charges de 251 101** euros, dégageant ainsi un **résultat de 42 483** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## **Faits caractéristiques de l'exercice:**

Aucun fait marquant ou événement significatif n'a été constaté au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement**

Titres de participation : la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les frais d'acquisitions des titres de participations sont incorporés au prix de revient. Ces frais sont déduits par voie d'amortissement dérogatoire sur une période de 5 ans.

## **Créances et dettes**

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

## **Intégration fiscale**

Les sociétés SARL AIC INVESTISSEMENTS et SAS LG CONSTRUCTIONS ont opté pour le régime d'intégration fiscale prévu dans le cadre de l'article 223-A du code du CGI à compter du 01/01/2015.

La société AIC INVESTISSEMENTS (société mère) s'est constituée seule redevable de l'impôt dû par le groupe.

## Immobilisations

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            | Diminutions  |             |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |

## Provisions

|                                                                                        |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                        | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                        | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                        | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 88 973         |               |             | 88 973     |
|                                                                                        | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                        | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                        | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                       | 88 973         |               |             | 88 973     |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                     | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                        | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                        | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                        | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                        | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                            |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                           | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 470 000        |               |             | 470 000    |
|                                                                                        | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                        | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                        | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                        | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  | 470 000        |               |             | 470 000    |
| TOTAL GENERAL                                                                          |                                                                                                                                               | 558 973        |               |             | 558 973    |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 779      | 1 779        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 7 953      | 7 953        |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 076      | 2 076        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 30 970     | 30 970       |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 42 777     | 42 777       |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 910      | 2 910        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 6 308      | 6 308        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 7 135      | 7 135        |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 4 904      | 4 904        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 507        | 507          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 23         | 23           |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 123 509    | 123 509      |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 145 297    | 145 297      |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 23         |              |           |               |

Capital social

|                          |                                  | 31/12/2023 | Nombre   | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 3 100,00 | 100,0000      | 310 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 3 100,00 | 100,0000      | 310 000,00 |

## Engagements financiers

31/12/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagement non comptabilisé indemnités de fin de carrière

11 307

11 307

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

11 307

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagement (non comptabilisé) pour indemnités de départ à la retraite : 11 307 €.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.37 %
- Taux de croissance des salaires : 0.5 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans

Filiales et participations

10

| 31/12/2023 | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |       |
|------------|---------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|-------|
|            |         |                  |                                                | Brute                               | Nette |

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

|                              |         |         |        |           |         |
|------------------------------|---------|---------|--------|-----------|---------|
| SAS LE GUILLERM CONSTRUCTION | 110 000 | 115 626 | 100,00 | 1 222 228 | 752 228 |
|------------------------------|---------|---------|--------|-----------|---------|

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

|                              |  |  |           |         |  |
|------------------------------|--|--|-----------|---------|--|
| SAS LE GUILLERM CONSTRUCTION |  |  | 2 523 889 | 101 559 |  |
|------------------------------|--|--|-----------|---------|--|

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

|                                             |
|---------------------------------------------|
| Capital                                     |
| Capitaux propres                            |
| Quote part détenue en pourcentage           |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |
| Prêts et avances consentis                  |
| Montant des cautions et avals               |
| Chiffre d'affaires                          |
| Résultat du dernier exercice clos           |
| Dividendes encaissés                        |

| Filiales non reprises en A |            | Participations non reprises en A |            |
|----------------------------|------------|----------------------------------|------------|
| françaises                 | étrangères | françaises                       | étrangères |

**A.I.C. investissement  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 310 000 euros  
Siège social : La Bosse Billy  
44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE  
799 838 974 RCS NANTES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 29 AVRIL 2024**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 42 483,37 euros de la manière suivante :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 42 483,37 euros |
|------------------------|-----------------|

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Auquel s'ajoute :             |                  |
| Le report à nouveau antérieur | 419 597,77 euros |

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| Pour former un bénéfice distribuable de | 462 081,14 euros |
|-----------------------------------------|------------------|

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 462 081,14 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 avril 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance



**A.I.C. investissement**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 310 000 euros**  
**Siège social : La Bosse Billy**  
**44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE**  
**799 838 974 RCS NANTES**

Greffe du Tribunal de commerce  
de NANTES  
Immeuble Rhuys  
2 bis quai François Mitterrand  
BP 86209  
44262 NANTES Cedex 2

Le 30 Avril 2024

A.I.C. investissement (SARL) - VIGNEUX-DE-BRETAGNE  
Dépôt des comptes annuels

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution d'affectation votée.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire d'un montant de 45,15 Euros pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.



Roger ALIES

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Roger ALIES' with a stylized flourish.

CB : 45,15 €