

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/12/2024 - 33628 - 1999 B 00774 - 423 353 531 - FINANCIERE I.C.I.

« FINANCIERE ICI »

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 Euros
Siège social : BOUAYE (Loire Atlantique) - 8 allée de la Roseraie
423 353 531 RCS NANTES

-:-

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2024

Déposé au Greffe
le **25 NOV. 2024**
sous le N° **33628**
RCS N° **99374**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	708	708		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	265 000		265 000	75 000
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	6 723	5 791	932	1 678
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 090 872		1 090 872	1 084 404
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 045		1 045	1 045
TOTAL (II)		1 364 348	6 499	1 357 850	1 162 128
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	35 615		35 615	54 814
	Autres créances	754 694		754 694	660 879
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 616		1 616	1 616
	DISPONIBILITES	129 865		129 865	130 850
	Charges constatées d'avance	838		838	3 205
	TOTAL (III)	922 627		922 627	851 363
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 286 975	6 499	2 280 477	2 013 490
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				694 982	

Mission de présentation

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	531 595	358 728
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(44 143)	212 867
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	496 252	580 396
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	663 588	695 491
	Emprunts et dettes financières divers	1 009 670	350 269
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 577	4 798
	Dettes fiscales et sociales	22 591	296 738
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	85 799	85 799
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 784 224	1 433 095
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 280 477	2 013 490
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(44 143,26)	212 867,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		251 278	771 009
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Mission de présentation

Compte de Résultat^{1/2}

		31/03/2024	31/03/2023		
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	88 024		88 024	188 732
	Montant net du chiffre d'affaires	88 024		88 024	188 732
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 500	973
	Autres produits				6
	Total des produits d'exploitation (1)				95 524
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			74 433	68 438
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 143	1 759
	Salaires et traitements			60 384	57 844
	Charges sociales du personnel			16 624	11 534
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			746	596
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			1	5	
Total des charges d'exploitation (2)				154 330	140 177
RESULTAT D'EXPLOITATION				(58 806)	49 534

Compte de Résultat^{2/2}

		31/03/2024	31/03/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(58 806)	49 534
	Opéra. comm.		
	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	22 077	125 086
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	31 534	6 411
	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	53 610	131 497
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	46 570	16 034
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	46 570	16 034
	RESULTAT FINANCIER	7 040	115 463
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(51 766)	164 997
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 205
	Sur opérations en capital		50 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		51 205
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	50 157	58
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	50 157	58
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(50 157)	51 148
	Participation des salariés		
	Impôts sur les bénéfices	(57 780)	3 277
	TOTAL DES PRODUITS	149 134	372 413
	TOTAL DES CHARGES	193 278	159 546
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(44 143)	212 867
(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			

Mission de présentation

Annexe

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 **2 280 477 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 149 134 euros** et un total **charges de 193 278 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -44 143 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations générales complémentaires

La SAS FINANCIERE ICI intègre fiscalement :

- La SCI LES CHAMPS D'AVAUX à compter du 01.04.2016

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	708				708
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	708				708
CORPORELLES	Terrains	75 000		190 000		265 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	1 763				1 763
	Matériel de bureau, mobilier	4 960				4 960
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 723		190 000		271 723
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 084 404		6 468		1 090 872
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	1 045				1 045
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 085 449		6 468		1 091 917
TOTAL		1 167 880		196 468		1 364 348

mission de présentation

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	708			708
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	708			708
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	1 021	353		1 374
Matériel de bureau, mobilier	4 024	393		4 417
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 045	746		5 791
TOTAL	5 753	746		6 499

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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	{ incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises		{ - d'exploitation - financières - 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.					

Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	16,0000	8 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	16,0000	8 000,00

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 045	1 045	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	35 615	35 615	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	57 780	57 780	
	Taxes sur la valeur ajoutée	348	348	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	694 982		694 982
	Débiteurs divers	1 583	1 583	
	Charges constatées d'avances	838	838	
	TOTAL DES CREANCES	792 191	97 209	694 982
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	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)	663 588	140 312	523 276	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 577	2 577		
	Personnel et comptes rattachés	3 445	3 445		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 516	8 516		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 969	9 969		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	661	661		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 009 670		1 009 670	
	Autres dettes	85 799	85 799		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 784 224	251 278	1 532 946	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 536			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		35 958			

Produits à recevoir

31/03/2024		
Total des Produits à recevoir		28 734
Autres créances		28 734
Int courus c/c debit	27 605	
Intérêts courus à recevoir	1 129	

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		42 621
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 502
Interets courus/emprunt	1 502	
Emprunts et dettes financières divers		38 754
Interets courus c/c	38 754	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 090
Fourn.biens f. a recev	2 090	
Dettes fiscales et sociales		275
Etat charges a payer	275	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			838
Charges exploitation		838	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			838

Mission de présentation

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2024
VALEUR D'ORIGINE					142 500	142 500
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				93 435	93 435
	Dotation exercice				28 500	28 500
	TOTAL				121 935	121 935
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				90 340	90 340
	Redevances Exercice				28 536	28 536
	TOTAL				118 876	118 876
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 512	9 512
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				9 512	9 512
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				50 500	50 500
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				50 500	50 500
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					29 076	29 076

Filiales et participations

	31/03/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI LES CHAMPS D'AVAUX		687 472	99,97	(129 450)
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI PHIM		489 102	50,00	110 801
SCI NGI		824 828	50,00	(8 554)
SAS LES CHAMPS D'AVAUX		1 347 520	46,97	(122 288)
SARL LUNE DE MIEL		376 153	25,00	(14 433)
SCI AGNP		170 324	25,00	(96 930)
SCI A2GLS		(94 354)	29,50	(15 244)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

« FINANCIERE ICI »
Société par actions simplifiée au capital de 8 000 Euros
Siège social : BOUAYE (Loire Atlantique) - 8 allée de la Roseaie
423 353 531 RCS NANTES

-:-

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 SEPTEMBRE 2024
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

Le texte suivant a été proposé au vote :

L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice écoulé qui s'élève à 44 143,26 Euros sur le compte de la réserve facultative qui se trouvera ainsi ramené de 531 595,45 Euros à 487 452,19 Euros.

Elle décide également de prélever sur le compte de la réserve facultative une somme de 40 000,00 Euros et de l'affecter de la manière suivante :

- à la distribution de dividendes aux associés : 40 000,00 €

Le compte de la réserve facultative se trouvera ainsi ramené de 487 452,19 Euros à 447 452,19 Euros

Le dividende alloué à chaque action s'établit ainsi à 80 Euros. Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter du 1^{er} novembre 2024.

Il est indiqué ici, pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 ter du Code Général des Impôts, que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts s'élève à 40 000 Euros.

II - VOTE

Cette résolution a été adoptée sans modification par l'assemblée.

*
* *

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L.232-23 du code de commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Fait à BOUAYE
Le 30 SEPTEMBRE 2024

Le Président,
Monsieur Philippe GONNORD

