

IC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
Au capital de 6 000 euros
Siège social : 9 rue de la République
54425 PULNOY
921 663 654 RCS NANCY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **30 septembre 2023** s'élevant à 22 022,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	22 022,82 euros
A la " réserve légale "	600,00 euros

Le solde	21 422,82 euros

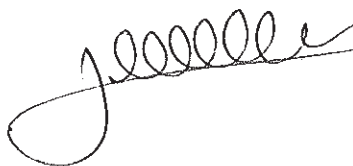
En totalité au compte " autres réserves " qui s'élève ainsi à 21 422,82 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifiée conforme
Le Président





SAS IC DISTRIBUTION

COMPTES ANNUELS

30/09/2023

Certifiés conformes par le Président

SARL

EPHORAN

16 RUE DE VANDOEUVRE

54180 HEILLECOURT

Téléphone 0383571042

Télécopie 0383571062

Numéro SIRET 43881838700039

Désignation de l'entreprise		SAS IC DISTRIBUTION		9 Rue de la République		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise				54425 PULNOY				
SIRET		9 2 1 6 6 3 6 5 4 0 0 0 1 7						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *				
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				30092023				
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012				
		014		016				
	Immobilisations corporelles*	028		030				
	Immobilisations financières* (1)	040	33 540	042		33 540		
	Total I (5)	044	33 540	048		33 540		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	3 623	070		3 623	
			072	1 110	074		1 110	
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	1 401	086		1 401		
	Charges constatées d'avance *	092	745	094		745		
	Total II	096	6 879	098		6 879		
	Total général (I + II)	110	40 419	112		40 419		
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		6 000				
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131						
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136		22 023				
	Subventions d'investissement	137						
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142		28 023				
Provisions pour risques et charges	Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		2 616				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		4 518				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : d'associés de l'exercice N-1 :)	169		5 263				
	Produits constatés d'avance	174						
Total III	176		12 396					
Total général (I + II + III)				180		40 419		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	15 340	(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		33 540	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

2

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS IC DISTRIBUTION		Néant			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30092023	Exercice N-1 clos le 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210			
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214			
			217	218	30 954		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222			
	Production immobilisée *			224			
	Subventions d'exploitation reçues			226			
Autres produits			230		9		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	30 963		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234			
	Variation de stock (marchandises) *			236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240			
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	8 003		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	310		
	Rémunérations du personnel *			250	25 739		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	6 805		
	Dotations aux amortissements *			254			
	Dotations aux provisions			256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259	260	262			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	40 857	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(9 894)		
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS	Produits financiers (III)			280	32 107		
	Produits exceptionnels (IV)			290			
	Charges financières (V)			294	190		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347	348	300			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	22 023		
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	22 023		
RÉGIMÈNES	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248	330	1 681	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	DÉDUCTIONS						
Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138		
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art 44 sexdecies)	992		
ZFANG (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	993		
Zone franche urbaine (44. octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127				
dont divers *	Crédance due au report en arrière du déficit	346	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	Déductions exceptionnelles (art 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	352		
				Déficit col. 2	354	8 296	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356		
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370		
				Déficit col. 2	372	8 296	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 40 419 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 63 070 euros et un total charges de 41 047 euros, dégageant ainsi un résultat de 22 023 euros.

L'exercice considéré débute le 07/10/2022 et finit le 30/09/2023.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations			33 540		33 540
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			33 540		33 540

TOTAL			33 540			33 540
--------------	--	--	--------	--	--	--------

--	--	--	--	--	--	--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		463
Créances rattachées à des participations		107
Int CC- C/C Idea Casa 42	9	
Int CC- C/C A3CD Distribution	98	
Autres créances		357
Produits à recevoir	357	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		3 516
Emprunts et dettes financières divers <i>Dettes rattachées à particip. int. courus</i>	<i>190</i>	190
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. - FACT.NON PARVENUES</i>	<i>2 622</i>	2 622
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i> <i>PROVISION POUR CHARGES S/ CP</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>538</i> <i>143</i> <i>23</i>	704

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			745
Maintenance		745	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			745

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

IDEA CASA

IDEA CASA 42

116 077

100,00

51,00

112 456

2. Participations (10 à 50 %)

A3CD DISTRIBUTION

20,00

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

