

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 27 FEVRIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 9 494,43 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 9 494,43 euros

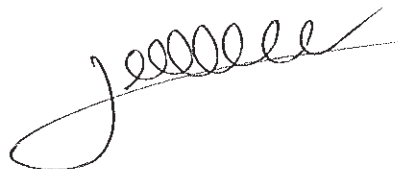
En totalité du compte " report à nouveau " qui s'élève ainsi à - 9 494,43 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 février 2025

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

Certifiée conforme
Le Président





SAS IC DISTRIBUTION

COMPTES ANNUELS

30/09/2024

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 *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30092024		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	57 463	042	10 200	47 263	33 540
	Total I (5)	044	57 463	048	10 200	47 263	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	2 891	070		2 891	3 623
		072	1 654	074		1 654	1 110
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	757	086		757	1 401
	Charges constatées d'avance *	092	30	094		30	745
	Total II	096	5 332	098		5 332	6 879
	Total général (I + II)	110	62 794	112	10 200	52 594	40 419
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		6 000		6 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		600			
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		21 423			
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		(9 494)		22 023	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
Total I	142		18 528		28 023		
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		2 857		2 616	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		10 749		4 518	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169) 481)	172		5 659		5 263	
	Comptes courants d'associés	173		14 801			
	Autres dettes	175					
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		34 066		12 396		
Total général (I + II + III)	180		52 594		40 419		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	39 263	(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	23 922	
	(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-SD2024

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 30092024	Exercice N-1 clos le 30092023		
				1	2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210			
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215 217	214 218			
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			39 699		
	Production immobilisée *				30 954		
	Subventions d'exploitation reçues						
	Autres produits			6	9		
		Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	39 705	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	10 882	8 003	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	413	310	
	Rémunérations du personnel *			250	34 354	25 739	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	8 571	6 805	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al 3 du CGI)	255		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	54 220	40 857	
	I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(14 515)	(9 894)
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	Produits financiers (III)			280	16 071	32 107	
	Produits exceptionnels (IV)			290			
	Charges financières (V)			294	11 051	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	(VI)	300		
	Impôts sur les bénéfices *		(VII)	306			
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(9 494)	22 023
	B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. I, le déficit comptable col. 2				312		314
Rémunérations	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	10 200		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330	700	
	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	Basins d'emploi a redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Basins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992	
ZFA NG (44 quaterdecies)		345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993	
Zone franche urbaine (44 octies A)		987	Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127			
dont divers*		Créance 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	12 594		
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 8 296 dont imputés sur le résultat :			360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370		
Déficit col. 2				372	12 594		

* 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 **52 594 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **55 776 euros** et un total **charges** de **65 271 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-9 494 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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 30/09/2024
			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. agencet 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		23 922			57 463
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	33 540		23 922			57 463
TOTAL		33 540		23 922			57 463

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		2 877
Créances rattachées à des participations		2 049
Int CC- C/C Idea Casa 42	707	
Int CC- C/C A3CD Distribution	1 342	
Autres créances clients		828
Factures à établir	828	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		5 118
Emprunts et dettes financières divers		811
<i>Dettes rattachées à particip. int. courus</i>	811	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 656
<i>FOURN. - FACT.NON PARVENUES</i>	2 656	
Dettes fiscales et sociales		1 652
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	1 292	
<i>PROVISION POUR CHARGES S/ CP</i>	337	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	23	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				30
Cotisations			30	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				30

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
30/09/2024				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
IDEA CASA		103 434	100,00	2 356
IDEA CASA 42		(27 302)	51,00	(47 302)
2. Participations (10 à 50 %)				
A3CD DISTRIBUTION		25 000	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				

