

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 70031 Numéro SIREN : 435 350 228 Nom ou dénomination : AAD DISTRIBUTION - IDF
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2023 sous le numéro de dépôt 7271

**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : AAD DISTRIBUTION I.D.F.....

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 435 350 228 RCS MELUN

Représentée par :

Nom : . FARRE-SEGARRA Prénom : Emmanuel

☐ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☒ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

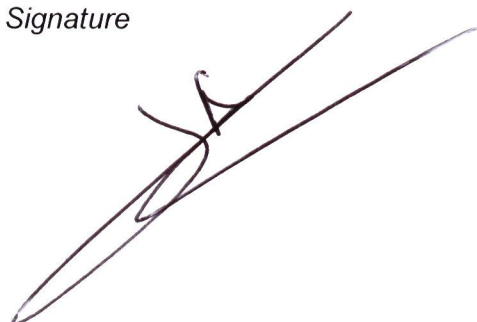
☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature



7271

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	18 294		18 294	18 294
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	12 402	10 325	2 076	3 449
	Autres immobilisations corporelles	108 109	96 364	11 746	10 525
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 500		19 500	11 400
	Total II	158 305	106 689	51 616	43 667
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	613 116	6 078	607 038	513 742
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	980 728	54 252	926 476	848 038
	Autres créances	48 609		48 609	128 303
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	24 439		24 439	24 367
	Disponibilités	969 995		969 995	1 030 764
	Charges constatées d'avance (3)	5 935		5 935	6 288
	Total III	2 642 822	60 330	2 582 492	2 551 502
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 801 127	167 019	2 634 108	2 595 169

" Pour copie conforme "

Le Président

- (1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

* Pour copie conforme
à la bibliothèque

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	Réserves		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	998 504	991 120
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	656 930	637 384
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	1 699 434	1 672 504
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		13 000
	Total III		13 000
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		6 956
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	616 731	491 434
	Dettes fiscales et sociales	307 480	399 445
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	10 463	11 830
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	934 674	909 665
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 634 108	2 595 169

(1) Dont à moins d'un an

934 674

909 665

SAS AAD DISTRIBUTION IDF

88 RUE A.L. LAVOISIER

77480 BRAY SUR SEINE

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

S.A. MONDIAL AUDIT "DYNAUDIT"

17 RUE MAXIMILIEN MICHELIN

4 RUE DU BUAT

77160 PROVINS

01.64.00.33.11

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Dépréciation des stocks et en cours	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Evaluation des valeurs mobilières de placement	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 294		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 402		
Installations générales agencements aménagements divers	46 196		2 277
Matériel de transport	3 428		2 642
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 990		1 576
TOTAL	114 015		6 495
Prêts, autres immobilisations financières	11 400		8 100
TOTAL	11 400		8 100
TOTAL GENERAL	143 709		14 595

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			18 294	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 402	
Installations générales agencements aménagements divers			48 473	
Matériel de transport			6 070	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			53 566	
TOTAL			120 511	
Prêts, autres immobilisations financières			19 500	
TOTAL			19 500	
TOTAL GENERAL			158 305	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 953	1 372		10 325
Installations générales agencements aménagements divers	46 008	376		46 385
Matériel de transport	3 409	385		3 794
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 672	4 513		46 185
TOTAL	100 042	6 647		106 689
TOTAL GENERAL	100 042	6 647		106 689

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 372				
Instal.générales agenc.aménag.divers	376				
Matériel de transport	385				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 513				
TOTAL	6 647				
TOTAL GENERAL	6 647				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	13 000		13 000		
TOTAL	13 000		13 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	5 553	525			6 078
Sur comptes clients	49 396	11 257	6 401		54 252
TOTAL	54 949	11 782	6 401		60 330
TOTAL GENERAL	67 949	11 782	19 401		60 330
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 782	19 401		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 500		19 500
Clients douteux ou litigieux	65 102	65 102	
Autres créances clients	915 626	915 626	
Impôts sur les bénéfices	10 828	10 828	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 811	15 811	
Groupe et associés	2 960	2 960	
Débiteurs divers	19 009	19 009	
Charges constatées d'avance	5 935	5 935	
TOTAL	1 054 772	1 035 272	19 500

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	616 731	616 731		
Personnel et comptes rattachés	163 369	163 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 343	93 343		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 066	47 066		
Autres impôts taxes et assimilés	3 701	3 701		
Autres dettes	10 463	10 463		
TOTAL	934 674	934 674		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 956			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	400			400

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE COMMERCE	18 293			18 293	
Total	18 293			18 293	

Dans le cadre du nouveau règlement ANC 2015-06, la durée de vie du fonds de commerce est présumée illimitée, l'analyse menée n'a pas révélé une durée d'utilisation limitée.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	linéaire	2 à 10 ans
Matériels et outillage	linéaire	4 ans
Matériel de transport	linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 793
Autres créances	19 009
Total	21 802

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 460
Dettes fiscales et sociales	158 569
Autres dettes	9 066
Total	199 095

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 935
Total	5 935

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	962		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 096	4 206	

Client ACR CENTRE : -899.13 €

Client ACR POITOU : 1 860.94 €

Total 961.81 €

Fournisseur ACR CENTRE : 43 040.96 €

Fournisseur ACR POITOU : 55.46 €

Total 43 096.42 €

FNP QFP : 4 206.19 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				29 697	29 697
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				24 128	24 128
- dotations de l'exercice				5 569	5 569
Total				29 697	29 697
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				24 918	24 918
- exercice				5 829	5 829
Total				30 747	30 747

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnités de fin de carrière à verser : 120 163 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 98 326 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 74 980 euros

Hypothèses retenues :

Taux augmentations des salaires : 1%

Age de départ en retraite : 62 ans

Taux de rotation : 1%

Taux de charges sociales : 30 %

Table de mortalité : TV 88/90

Taux d'actualisation : 2%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages natures	19 213
Remboursement CPAM	324
Coface	1 695
Total	21 232

AAD DISTRIBUTION I.D.F.
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 €
Siège social : 88 rue Antoine Laurent de Lavoisier
77480 BRAY-SUR-SEINE
435 350 228 RCS MELUN

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 29 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 656.930 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	656.930 €
A titre de dividendes	220.000 €
Soit 550 € par action	
	=====
Le solde	436.930 €
En totalité au compte "autres réserves"	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée générale rappelle qu'au titre des trois exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants :

- Exercice clos le 31/12/2019 : 200.000 €, soit 500 € par titre :
 - dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000 €
 - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 140.000 €
- Exercice clos le 31/12/2020 : 450.000 €, soit 1.125 € par titre :
 - dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 135.000 €
 - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 315.000 €
- Exercice clos le 31/12/2021 : 630.000 €, soit 1.575 € par titre :
 - dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 189.000 €
 - dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 441.000 €

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 29 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président

