

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 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 Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	4 000	4 000
	Report à nouveau	1 435 434	998 504
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	692 382	656 930
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	2 171 816	1 699 434
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 848	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	441 406 254 070	616 731 307 480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	15 144	10 463
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV	713 468	934 674
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 885 283	2 634 108

(1) Dont à moins d'un an

713 468

934 674

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	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	11 674	728	2 076
	Autres immobilisations corporelles	118 735	98 570	20 165	11 746
	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	19 500
Total II		168 931	110 244	58 687	51 616
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	726 736	15 572	711 164	607 038
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	978 701	57 145	921 556	926 476
	Autres créances	115 993		115 993	48 609
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	24 439		24 439	24 439
	Disponibilités	1 046 850		1 046 850	969 995
	Charges constatées d'avance (3)	6 594		6 594	5 935
	Total III	2 899 313	72 717	2 826 596	2 582 492
	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)		3 068 244	182 961	2 885 283	2 634 108

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

68 574

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 ORDINAIRE
DU 27 JUIN 2024

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 692.382 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	692.382 €
A titre de dividendes	500.000 €
Soit 1.250 € par action	
	=====
Le solde	192.382 €
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 31/12/2020 : 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 €
- Exercice clos le 31/12/2022 : 220.000 €, soit 550 € par titre ; le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 220.000 €,

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président



SAS AAD DISTRIBUTION IDF

88 RUE A.L. LAVOISIER

77480 BRAY SUR SEINE

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

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	8
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	9
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	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	48 473		
Matériel de transport	6 070		28 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 566		16 697
TOTAL	120 511		45 187
Prêts, autres immobilisations financières	19 500		
TOTAL	19 500		
TOTAL GENERAL	158 305		45 187

	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		34 560	70 263	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
TOTAL		34 560	131 137	
Prêts, autres immobilisations financières			19 500	
TOTAL			19 500	
TOTAL GENERAL		34 560	168 931	

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		10 325	1 349		11 674
Installations générales agencements aménagements divers		46 385	228		46 612
Matériel de transport		3 794	609	4 404	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		46 185	5 773		51 958
TOTAL		106 689	7 958	4 404	110 244
TOTAL GENERAL		106 689	7 958	4 404	110 244
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 349				
Instal. générales agenc. aménag. divers	228				
Matériel de transport	609				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 773				
TOTAL	7 958				
TOTAL GENERAL	7 958				

ANNEXE

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

Etat des provisions

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	6 078	9 494			15 572
Sur comptes clients	54 252	11 325	8 432		57 145
TOTAL	60 330	20 819	8 432		72 717
TOTAL GENERAL	60 330	20 819	8 432		72 717
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 819	8 432		

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	68 574	0	68 574
Autres créances clients	910 127	910 127	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 345	12 345	
Divers état et autres collectivités publiques	222	222	
Groupe et associés	2 960	2 960	
Débiteurs divers	100 465	100 465	
Charges constatées d'avance	6 594	6 594	
TOTAL	1 120 787	1 032 713	88 074

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	441 406	441 406		
Personnel et comptes rattachés	102 927	102 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 479	72 479		
Impôts sur les bénéfices	133	133		
Taxe sur la valeur ajoutée	76 432	76 432		
Autres impôts taxes et assimilés	2 098	2 098		
Autres dettes	15 144	15 144		
TOTAL	710 619	710 619		

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

ANNEXE

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

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

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
Autres créances	100 687
Total	100 687

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 280
Dettes fiscales et sociales	88 888
Autres dettes	13 547
Total	156 715

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 594
Total	6 594

ANNEXE

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

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	10 405		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 709	17 257	

Client ACR Centre : 8369.13 €

Client ACR Nord Picardie : 2035.95 €

TOTAL 10405.08 €

Fournisseurs ACR Centre : 32714.01 €

Fournisseurs ACR Poitou : 339.29 €

Fournisseurs ACR Nord Picardie : 1655.76 €

TOTAL 34709.06 €

FNP QFP : 17257.32 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	8
Total	10

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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 : 143059 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 116106 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 87730 euros

Dette actuarielle : 51266 euros

Hypothèses retenues :

Taux d'augmentation des salaires : 1%

Age de départ en retraite : 64 ans

Taux de rotation : 1%

Taux de charges sociales : 30%

Table de mortalité : TV 88/90

Taux d'actualisation : 2%

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	20 077
Coface	6 240
Total	26 317