

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2025 - 24688 - 2013 B 02681 - 797 545 993 - A.C.D.I

Société A.C.D.I

57 RUE VICTOR HUGO

59260 HELLEMMES LILLE

COMPTES ANNUELS

"Certifié Conforme par le Président
Cengiz Akars"

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'Cengiz Akars'.

CABINET S.LESAGE

32 RUE THIERS

TOUR EUROPA

59370 MONS EN BAROEUL

+33 320565195

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	474 238.71		474 238.71	473 940.71	298.00	0.06
	Créances rattachées à des participations	2 140 743.83	116 502.82	2 024 241.01	1 770 567.96	253 673.05	14.33
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 614 982.54	116 502.82	2 498 479.72	2 244 508.67	253 971.05	11.32
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	10 024.00		10 024.00		10 024.00	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				50 040.00	50 040.00	100.00
	Disponibilités	88 232.75		88 232.75	112 331.83	24 099.08	21.45
	Charges constatées d'avance (3)	2 471.07		2 471.07	2 494.30	23.23	0.93
	Total III	100 727.82		100 727.82	164 866.13	64 138.31	38.90
	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)		2 715 710.36	116 502.82	2 599 207.54	2 409 374.80	189 832.74	7.88

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 140 743.83
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000.00	1 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	100.00	100.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 176 525.37	1 788 302.45	388 222.92	21.71
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	245 606.26	431 079.92	185 473.66	43.03
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 423 231.63	2 220 482.37	202 749.26	9.13
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	22 415.89	55 649.84	33 233.95	59.72
	Concours bancaires courants	50.78	40.87	9.91	24.25
	Emprunts et dettes financières diverses	106 286.99	88 284.97	18 002.02	20.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 106.50	5 884.00	777.50	13.21
	Dettes fiscales et sociales	12 857.00	10 023.00	2 834.00	28.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	249.00		249.00	
	Autres dettes	29 009.75	29 009.75		
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	175 975.91	188 892.43	12 916.52	6.84
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 599 207.54	2 409 374.80	189 832.74	7.88
(i) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		175 975.91	166 501.79		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	31 918.00		31 918.00	9 575.40	22 342.60	233.33
Chiffre d'affaires NET	31 918.00		31 918.00	9 575.40	22 342.60	233.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			118.20		118.20	
Total des Produits d'exploitation (I)			32 036.20	9 575.40	22 460.80	234.57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			46 631.65	12 394.05	34 237.60	276.24
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				498.00	498.00	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			46 631.65	12 892.05	33 739.60	261.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 595.45	3 316.65	11 278.80	340.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	375 989.98	454 381.97	78 391.99	17.25
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 301.04	1 175.94	125.10	10.64
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 500.00	4 500.00	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	377 291.02	460 057.91	82 766.89	17.99
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	116 502.82		116 502.82	
Intérêts et charges assimilées (4)	6 496.49	5 138.34	1 358.15	26.43
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	122 999.31	5 138.34	117 860.97	NS
2. Résultat financier (V-VI)	254 291.71	454 919.57	200 627.86	44.10
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	239 696.26	451 602.92	211 906.66	46.92
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 000.00		6 000.00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 000.00		6 000.00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90.00	6 000.00	5 910.00	98.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 500.00	4 500.00	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	90.00	10 500.00	10 410.00	99.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 910.00	10 500.00	16 410.00	156.29
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		10 023.00	10 023.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	415 327.22	469 633.31	54 306.09	11.56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	169 720.96	38 553.39	131 167.57	340.22
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	245 606.26	431 079.92	185 473.66	43.03
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier				
: Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées				
	38 324.84	7 111.12		
	58 190.00	45 542.00		

Société A.C.D.I

57 RUE VICTOR HUGO

59260 HELLEMMES LILLE

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

CABINET S.LESAGE

32 RUE THIERS

TOUR EUROPA

59370 MONS EN BAROEUL

+33 320565195

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 599 207.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 31 918.00 Euros et dégageant un bénéfice de 245 606.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pas de fait caractéristique

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 244 509		464 474
TOTAL	2 244 509		464 474
TOTAL GENERAL	2 244 509		464 474

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations	94 000	0	2 614 983	2 614 983
TOTAL	94 000	0	2 614 983	2 614 983
TOTAL GENERAL	94 000	0	2 614 983	2 614 983

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 140 744	2 140 744	
Impôts sur les bénéfices	10 024	10 024	
Charges constatées d'avance	2 471	2 471	
TOTAL	2 153 239	2 153 239	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	76	76		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	22 391	22 391		
Emprunts et dettes financières divers	99 435	99 435		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 107	5 107		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	249	249		
Groupe et associés	19 709	19 709		
Autres dettes	29 010	29 010		
TOTAL	175 976	175 976		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 197			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 852			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	10.0000	100			100

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, 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 d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 144
Autres dettes	70
Total	3 291

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 471
Total	2 471

« A.C.D.I »
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 €
57 Rue Victor Hugo
59 260 HELLEMES- LILLE
797 545 993 RCS LILLE METROPOLE

REÇU GREFFE
04 AOUT 2025
TRIBUNAL COMMERCE
LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de 245 606.26 € de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 245 606.26 €

TOTAL **245 606.26 €**

AFFECTATION

Report à nouveau : 231 320,26 €

Dividendes : 14 286.00 €

TOTAL **245 606.26 €**

Le dividende unitaire est donc de 142.86 €.

Les dividendes seront mis en paiement dans les trois mois de la présente décision.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 14 286.00 €,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % est nul.

CA

1. Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2024	42 857.00 €	0 €	0 €
2023	0 €	0 €	0 €
2022	0 €	0 €	0 €

Pour copie certifiée conforme,
L'Associé unique et président

Cengiz AKUS

