

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 23 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 427.142 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	427.142 €
A titre de dividendes	350.000 €
Soit 875 € par action	
	=====
Le solde	77.142 €
En totalité au compte "autres réserves"	

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

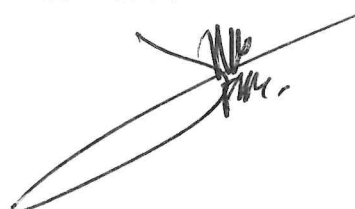
Conformément à la loi, l'Assemblée générale rappelle qu'au titre des trois exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants :

- Exercice clos le 31/12/2021 : 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 ; montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 220.000 €,
- Exercice clos le 31/12/2023 : 500.000 €, soit 1.250 € par titre ; montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500.000 €,

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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	12 402		728
	Autres immobilisations corporelles	122 415	107 706	14 709	20 165
	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	172 611	120 108	52 503	58 687
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	658 966	9 445	649 521	711 164
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 081 568	93 787	987 782	921 556
	Autres créances	263 872		263 872	115 993
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				24 439
	Disponibilités	1 097 505		1 097 505	1 046 850
	Charges constatées d'avance (3)	11 520		11 520	6 594
	Total III	3 113 431	103 232	3 010 199	2 826 596
	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)	3 286 042	223 339	3 062 703	2 885 283

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

112 544

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 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	1 627 816	1 435 434
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	427 142	692 382
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	2 098 957	2 171 816
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	99 956	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 176	2 848
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	702 365	441 406
	Dettes fiscales et sociales	148 415	254 070
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 833	15 144
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	963 745	713 468
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 062 703	2 885 283
(1) Dont à moins d'un an		963 745	713 468

SAS AAD DISTRIBUTION IDF

88 RUE A.L. LAVOISIER

77480 BRAY SUR SEINE

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

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 01/01/2024 au 31/12/2024

- 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 01/01/2024 au 31/12/2024

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			3 680
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 263		
TOTAL	131 137		3 680
Prêts, autres immobilisations financières	19 500		
TOTAL	19 500		
TOTAL GENERAL	168 931		3 680

	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			3 680	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			70 263	
TOTAL			134 817	
Prêts, autres immobilisations financières			19 500	
TOTAL			19 500	
TOTAL GENERAL			172 611	

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		11 674	728		12 402
Installations générales agencements aménagements divers		46 612	228		46 840
Matériel de transport			409		409
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		51 958	8 499		60 457
TOTAL		110 244	9 864		120 108
TOTAL GENERAL		110 244	9 864		120 108
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	728				
Instal. générales agenc. aménag. divers	228				
Matériel de transport	409				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 499				
TOTAL	9 864				
TOTAL GENERAL	9 864				

ANNEXE

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

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	15 572		6 127		9 445
Sur comptes clients	57 145	36 642			93 787
TOTAL	72 717	36 642	6 127		103 232
TOTAL GENERAL	72 717	36 642	6 127		103 232
Dont dotations et reprises d'exploitation		36 642	6 127		

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	112 544	0	112 544
Autres créances clients	969 024	969 024	
Impôts sur les bénéfices	93 001	93 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 796	18 796	
Divers état et autres collectivités publiques	1 022	1 022	
Groupe et associés	2 960	2 960	
Débiteurs divers	148 093	148 093	
Charges constatées d'avance	11 520	11 520	
TOTAL	1 376 461	1 244 417	132 044

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	702 365	702 365		
Personnel et comptes rattachés	50 666	50 666		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 950	37 950		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 358	57 358		
Autres impôts taxes et assimilés	2 441	2 441		
Groupe et associés	99 956	99 956		
Autres dettes	10 833	10 833		
TOTAL	961 569	961 569		

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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	147 654
Total	147 654

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 857
Dettes fiscales et sociales	30 605
Autres dettes	109
Total	74 572

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 520
Total	11 520

ANNEXE

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

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	7 033		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 138	16 611	
Autres dettes		99 956	

Client ACR Centre : 5 205.46 €
 Client ACR Nord Picardie : 1 827.72 €
 TOTAL 7 033.18 €

Fournisseur ACR Centre : 28 692.09 €
 Fournisseur Nord Picardie : 1 446.56 €
 TOTAL 30 138.65 €

FNP QFP : 16 610.92 €

C/C BCGF : 99 955.50 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	3
Total	7

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a souscrit une assurance indemnités de fin de carrière auprès du Crédit Agricole .

Le premier versement est intervenu le 26.11.2024 pour la somme de 5 000 €.

Indemnités de fin de carrière à verser : 52.680 €

Valeur probable des indemnités à verser : 42 727 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 33 108 €

Dette actuarielle : 18 149 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
Avantage en nature	25 950
Article 83 2023	2 429
Coface	2 118
Total	30 497