

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

|                                                                    | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | Variation        |           |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|-----------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur        | en %      |
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |                            |                  |           |
| Ventes de marchandises                                             | 8 506 376                  | 6 469 349                  | 2 037 027        | 31        |
| Production vendue (biens et services)                              | 4 800                      | 4 800                      |                  |           |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>8 511 176</b>           | <b>6 474 149</b>           | <b>2 037 027</b> | <b>31</b> |
| Production stockée                                                 |                            |                            |                  |           |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                  |           |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                  |           |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 11 539                     | 23 918                     | -12 379          | -52       |
| Autres produits                                                    | 70                         | 41                         | 29               | 71        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>8 522 785</b>           | <b>6 498 107</b>           | <b>2 024 677</b> | <b>31</b> |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |                            |                  |           |
| Achats de marchandises                                             | 7 999 724                  | 6 074 576                  | 1 925 148        | 32        |
| Variation de stocks                                                | -34 344                    | -72 825                    | 38 482           | -53       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                            |                            |                  |           |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                  |           |
| Autres achats et charges externes                                  | 332 824                    | 291 069                    | 41 755           | 14        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 4 012                      | 2 924                      | 1 089            | 37        |
| Salaires et traitements                                            |                            |                            |                  |           |
| Charges sociales                                                   |                            |                            |                  |           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                  |           |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 51 012                     | 41 673                     | 9 340            | 22        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                  |           |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                  |           |
| Dotations aux provisions                                           |                            |                            |                  |           |
| Autres charges                                                     | 1 472                      | 204                        | 1 268            | 622       |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>8 354 701</b>           | <b>6 337 620</b>           | <b>2 017 081</b> | <b>32</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>168 084</b>             | <b>160 488</b>             | <b>7 597</b>     | <b>5</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |                            |                  |           |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |                            |                  |           |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |                            |                  |           |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

|                                                                 | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Du 01/01/21<br>Au 31/12/21 | Variation        |             |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|-------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur        | en %        |
| Produits financiers                                             |                            |                            |                  |             |
| De participation (3)                                            |                            |                            |                  |             |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)         |                            |                            |                  |             |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                       | 729                        | 768                        | -40              | -5          |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges       |                            |                            |                  |             |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                  |             |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |                  |             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                            | <b>729</b>                 | <b>768</b>                 | <b>-40</b>       | <b>-5</b>   |
| Charges financières                                             |                            |                            |                  |             |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             |                            |                            |                  |             |
| Intérêts et charges assimilées (4)                              | 3 538                      | 3 382                      | 155              | 5           |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                  |             |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                            |                            |                  |             |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                            | <b>3 538</b>               | <b>3 382</b>               | <b>155</b>       | <b>5</b>    |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                       | <b>-2 809</b>              | <b>-2 614</b>              | <b>-195</b>      | <b>7</b>    |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                            | <b>165 275</b>             | <b>157 874</b>             | <b>7 402</b>     | <b>5</b>    |
| Produits exceptionnels                                          |                            |                            |                  |             |
| Sur opérations de gestion                                       | 94                         | 3                          | 91               |             |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                  |             |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                  |             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                         | <b>94</b>                  | <b>3</b>                   | <b>91</b>        |             |
| Charges exceptionnelles                                         |                            |                            |                  |             |
| Sur opérations de gestion                                       | 4                          | 27                         | -23              | -86         |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                  |             |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             |                            |                            |                  |             |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                        | <b>4</b>                   | <b>27</b>                  | <b>-23</b>       | <b>-86</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                    | <b>91</b>                  | <b>-24</b>                 | <b>114</b>       | <b>-480</b> |
| Participation des salariés aux résultats                        |                            |                            |                  |             |
| Impôt sur les bénéfices                                         | 37 092                     | 37 446                     | -354             | -1          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                       | <b>8 523 608</b>           | <b>6 498 879</b>           | <b>2 024 729</b> | <b>31</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                        | <b>8 395 334</b>           | <b>6 378 475</b>           | <b>2 016 859</b> | <b>32</b>   |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                        | <b>128 274</b>             | <b>120 404</b>             | <b>7 870</b>     | <b>7</b>    |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Un esprit libre pour avancer

**SARL A.O. SERDIS**

ZA LE PLA D'AVEYRON

12150 RECOULES-PRÉVINQUIÈRES

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 4730Z

SIRET : 79466807900013

**COMPTES ANNUELS**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le gérant  
Boris OLIVIER  
BANCAREL

*Boris OLIVIER-BANCAREL*

✓ Certified by yousign

ALBOUY CONSULT  
9 RUE CAMILLE DOULS

residence les jacobins

12000 RODEZ

Tél : 0973711100

E-mail : [contact@albouy-consult.fr](mailto:contact@albouy-consult.fr)

<https://www.albouy-consult.fr>

# BILAN - ACTIF

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| ACTIF                                                   | Valeurs au 31/12/22 |                  |                  | Valeurs au       |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes      | 31/12/21         |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                        |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                  |                  |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                  |                  |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                  |                  |
| Fonds commercial (1)                                    | 88 000              |                  | 88 000           | 88 000           |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                  |                  |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                  |                  |
| Terrains                                                | 147 786             | 76 314           | 71 472           | 22 595           |
| Constructions                                           |                     |                  |                  |                  |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 574 217             | 438 062          | 136 155          | 65 505           |
| Autres immobilisations corporelles                      | 105 866             | 83 432           | 22 434           | 2 569            |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                  | 30 987           |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                  |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                  |                  |
| Participations                                          |                     |                  |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                  |                  |
| Prêts                                                   |                     |                  |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                      | 50                  |                  | 50               | 50               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>915 918</b>      | <b>597 807</b>   | <b>318 111</b>   | <b>209 706</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                                         |                     |                  |                  |                  |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                  |                  |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                  |                  |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                  |                  |
| Marchandises                                            | 193 140             |                  | 193 140          | 158 797          |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |                     |                  |                  |                  |
| Créances                                                |                     |                  |                  |                  |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3)               | 376 261             | 4 031            | 372 230          | 396 481          |
| Autres créances (3)                                     | 14 495              |                  | 14 495           | 41 731           |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                  |                  |
| Actions propres                                         |                     |                  |                  |                  |
| Autres titres                                           |                     |                  |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                  |                  |
| Disponibilités                                          | 380 395             |                  | 380 395          | 219 915          |
| Charges constatées d'avance (3)                         |                     |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>964 291</b>      | <b>4 031</b>     | <b>960 260</b>   | <b>816 923</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                  |                  |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>1 880 210</b>    | <b>601 839</b>   | <b>1 278 371</b> | <b>1 026 628</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BI LAN - PASSIF

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| PASSIF                                                     | Valeurs<br>au 31/12/22 | Valeurs<br>au 31/12/21 |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| Capital ( dont versé : 0 )                                 | 30 000                 | 30 000                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                        |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                        |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                        |
| Réserves                                                   |                        |                        |
| Réserve légale                                             | 3 000                  | 3 000                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                        |
| Réserves réglementées                                      |                        |                        |
| Autres réserves                                            | 241 029                | 195 625                |
| Report à nouveau                                           |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 128 274                | 120 404                |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>402 303</b>         | <b>349 029</b>         |
| Subventions d'investissement                               |                        |                        |
| Provisions réglementées                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>                             | <b>402 303</b>         | <b>349 029</b>         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                        |
| Avances conditionnées                                      |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                        |
| Provisions pour risques                                    |                        |                        |
| Provisions pour charges                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 195 723                | 100 485                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 110 243                | 8 221                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                        |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 564 290                | 555 184                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 5 812                  | 13 710                 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                        |
| Autres dettes                                              |                        |                        |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>876 069</b>         | <b>677 600</b>         |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>1 278 371</b>       | <b>1 026 628</b>       |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

125 300

750 769

52 736

624 864

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**AOSERD - SARL A.O. SERDIS**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
  - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
  - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

| Informations |               |    |
|--------------|---------------|----|
| Produites    | Non produites |    |
|              | NS            | NA |
| O            |               |    |
| O            |               |    |
| O            |               |    |
| O            |               |    |
|              |               | NA |
| O            |               |    |
| O            |               |    |
| O            |               |    |
| O            |               |    |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 278 371,18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 128 273,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Ouverture d'une station automatique à Saint Saturnin de Lenne.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| - Constructions                               | 15 à 25 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 à 15 ans |
| - Installations techniques                    | 5 à 10 ans  |
| - Matériels et outillages industriels         | 5 à 10 ans  |
| - Matériels et outillages                     | 3 à 10 ans  |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*AOSERD - SARL A.O. SERDIS*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

## CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| CADRE A                              |                                                            | IMMOBILISATIONS                                |        | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                      |                                                            |                                                |        |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement et de développement                  |                                                | TOTAL  |                                       |                      |              |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                                | TOTAL  | 88 000                                |                      |              |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                   |                                                |        | 95 056                                |                      | 52 729       |
|                                      | Constructions                                              | Sur sol propre                                 |        |                                       |                      |              |
|                                      |                                                            | Sur sol d'autrui                               |        |                                       |                      |              |
|                                      |                                                            | Inst. générales, agencts & aménagts construct. |        |                                       |                      |              |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                |        | 458 217                               |                      | 116 000      |
|                                      | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencts & aménagts divers     |        | 44 765                                |                      | 17 424       |
|                                      |                                                            | Matériel de transport                          |        | 15 000                                |                      |              |
|                                      |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     |        | 24 425                                |                      | 4 251        |
| Emballages récupérables & divers     |                                                            |                                                |        |                                       |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                            |                                                | 30 987 |                                       |                      |              |
| Avances et acomptes                  |                                                            |                                                |        |                                       |                      |              |
| TOTAL                                |                                                            |                                                |        | 668 451                               |                      | 190 405      |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |        |                                       |                      |              |
|                                      | Autres participations                                      |                                                |        |                                       |                      |              |
|                                      | Autres titres immobilisés                                  |                                                |        |                                       |                      |              |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                |        | 50                                    |                      |              |
| TOTAL                                |                                                            |                                                |        | 50                                    |                      |              |
| TOTAL GENERAL                        |                                                            |                                                |        | 756 501                               |                      | 190 405      |

| CADRE B                              |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/ Valeur d'origine |  |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------------|--|
|                                      |                                                |                                | par virt poste | par cessions |                                 |                                       |  |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement & dévelop.               |                                | TOTAL          |              |                                 |                                       |  |
|                                      | Autres postes d'immob. incorporelles           |                                | TOTAL          |              |                                 | 88 000                                |  |
| CORPORELLES                          | Terrains                                       |                                |                |              |                                 | 147 786                               |  |
|                                      | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      |                                                | Sur sol d'autrui               |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                |              |                                 | 574 217                               |  |
|                                      | Autres immos corporelles                       | Inst. gal. agen. amé. divers   |                |              |                                 | 62 189                                |  |
|                                      |                                                | Matériel de transport          |                |              |                                 | 15 000                                |  |
|                                      |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier |                |              |                                 | 28 676                                |  |
| Emb. récupérables & divers           |                                                |                                |                |              |                                 |                                       |  |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                |                                |                |              | 30 987                          |                                       |  |
| Avances et acomptes                  |                                                |                                |                |              |                                 |                                       |  |
| TOTAL                                |                                                |                                |                |              | 858 855                         |                                       |  |
| FINANCIERES                          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      | Autres participations                          |                                |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      | Autres titres immobilisés                      |                                |                |              |                                 |                                       |  |
|                                      | Prêts & autres immob. financières              |                                |                |              |                                 | 50                                    |  |
| TOTAL                                |                                                |                                |                |              | 50                              |                                       |  |
| TOTAL GENERAL                        |                                                |                                |                |              | 946 905                         |                                       |  |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| CADRE A                                         | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement       |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Fonds commercial                                |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Terrains                                        | 72 462                                                               | 3 852                                   |                                                    | 76 314                                            |
| Constructions                                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Sur sol propre                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Sur sol d'autrui                                |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. générales agen. aménag.                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | 392 712                                                              | 45 350                                  |                                                    | 438 062                                           |
| Autres immos corporelles                        |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. générales agencem. amén.                  | 42 196                                                               | 1 595                                   |                                                    | 43 791                                            |
| Matériel de transport                           | 15 000                                                               |                                         |                                                    | 15 000                                            |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 24 425                                                               | 215                                     |                                                    | 24 640                                            |
| Emballages récupérables divers                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    | 546 795                                                              | 51 012                                  |                                                    | 597 807                                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | 546 795                                                              | 51 012                                  |                                                    | 597 807                                           |

| CADRE B                                         | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissement                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Fonds commercial                                |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Autres immos incorporelles                      |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol propre                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol autrui                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. agenc. et amén.                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immo. corp.                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. gales, ag. am div                         |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Matériel transport                              |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Emballages réc. divers                          |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     |              |                |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |              |                |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 50           |                | 50             |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 | 7 716        | 7 716          |                |
|                     | Autres créances clients                                      | 368 546      | 368 546        |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |              |                |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |              |                |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |              |                |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     |              |                |                |
|                     | Etat & autres coll. publiques                                | 4 495        | 4 495          |                |
|                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |              |                |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |              |                |                |
|                     | Divers                                                       |              |                |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       | 10 000       | 10 000         |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) |              |                |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  |              |                |                |
| TOTAUX              |                                                              | 390 806      | 390 756        | 50             |
| Henvois             | (1) Montant des                                              |              |                |                |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  |              |                |                |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*AOSERD - SARL A.O. SERDIS*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                             |                                            | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)      |                                            |                |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)            |                                            |                |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes                           | à 1 an max. à l'origine                    |                |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                          | à plus d' 1 an à l'origine                 | 195 723        | 70 423         | 109 161                       | 16 139          |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) |                                            | 9 200          | 9 200          |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés            |                                            | 564 290        | 564 290        |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés               |                                            |                |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux  |                                            |                |                |                               |                 |
| Etat &                                      | Impôts sur les bénéfices                   | 1 440          | 1 440          |                               |                 |
| autres                                      | Taxe sur la valeur ajoutée                 | 2 789          | 2 789          |                               |                 |
| collectiv.                                  | Obligations cautionnées                    |                |                |                               |                 |
| publiques                                   | Autres impôts, tax & assimilés             | 1 583          | 1 583          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés |                                            |                |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                       |                                            | 101 043        | 101 043        |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) |                                            |                |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés   |                                            |                |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                 |                                            |                |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                               |                                            | <b>876 069</b> | <b>750 769</b> | <b>109 161</b>                | <b>16 139</b>   |
| Références                                  | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 165 868        |                |                               |                 |
|                                             | Emprunts remboursés en cours d'exer.       | 70 630         |                |                               |                 |
|                                             | (2) Montant divers emprunts, dett/associés |                |                |                               |                 |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*AOSERD - SARL A.O. SERDIS*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## CHARGES À PAYER

### CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

25 298

1 583

### TOTAL DES CHARGES À PAYER

26 881

**A.O. SERDIS**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 30 000 euros**  
**Siège social : Z.A. le Pla d'Aveyron**  
**12150 RECOULES PREVINQUIERES**  
**RCS RODEZ 794 668 079**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 6 AVRIL 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 128 273,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....128 273,71 euros

A titre de dividende global à l'associée unique .....70 000,00 euros  
Soit 23,33 euros par part

Le solde .....58 273,71 euros  
En totalité au compte « autres réserves ».

Il est précisé que 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 70 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2023.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 60 000,00 euros, soit 20,00 euros par titre,  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40%

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 30 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre,  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 75 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre,  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme  
La Gérance

*Boris OLIVIER-BANCAREL*