

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Boris OLIVIER-BANCAREL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 249 108	8 506 376	742 732	9
Production vendue (biens et services)	4 800	4 800		
Montant net du chiffre d'affaires	9 253 908	8 511 176	742 732	9
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 378	11 539	-8 161	-71
Autres produits	112	70	42	60
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	9 257 397	8 522 785	734 612	9
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	8 622 228	7 999 724	622 504	8
Variation de stocks	46 267	-34 344	80 610	-235
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	327 923	332 824	-4 901	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	3 720	4 012	-292	-7
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	48 646	51 012	-2 366	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	155	1 472	-1 317	-89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 048 938	8 354 701	694 237	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	208 459	168 084	40 375	24
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

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	654	729	-74	-10
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	654	729	-74	-10
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 484	3 538	-2 054	-58
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 484	3 538	-2 054	-58
RÉSULTAT FINANCIER	-830	-2 809	1 979	-70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	207 630	165 275	42 355	26
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	153	94	59	63
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	153	94	59	63
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3	4	-1	-17
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3	4	-1	-17
RESULTAT EXCEPTIONNEL	150	91	60	66
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	47 695	37 092	10 603	29
TOTAL DES PRODUITS	9 258 205	8 523 608	734 597	9
TOTAL DES CHARGES	9 098 120	8 395 334	702 786	8
Bénéfice ou Perte	160 085	128 274	31 811	25

(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 2023

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

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

BILAN - ACTIF

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
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	81 587	66 199	71 472
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	574 217	478 292	95 926	136 155
Autres immobilisations corporelles	105 866	86 575	19 291	22 434
Immobilisations corporelles en cours				
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	915 918	646 453	269 466	318 111
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	146 873		146 873	193 140
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	504 162	4 031	500 131	372 230
Autres créances (3)	88 316		88 316	14 495
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	381 502		381 502	380 395
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 120 854	4 031	1 116 822	960 260
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 036 772	650 484	1 386 288	1 278 371

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

AO SERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
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	299 303	241 029
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	160 085	128 274
SITUATION NETTE	492 388	402 303
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	492 388	402 303
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	125 301	195 723
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 693	110 243
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	745 131	564 290
Dettes fiscales et sociales	13 775	5 812
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	893 900	876 069
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 386 288	1 278 371

(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

893 900

125 300

750 769

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 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 160 085,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 160 085,02 euros

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

Le solde 90 085,02 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 2023 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 2024.

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 2020 : 30 000,00 euros,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 75 000,00 euros,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 70 000,00 euros,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Gérance

Boris OLIVIER-BANCAREL

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
O		

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
O		

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 31/12/2023 dont le total est de 1 386 287,81 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 160 085,02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				147 786	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				574 217	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			62 189	
		Matériel de transport			15 000	
		Matériel de bureau & mobilier informatique			28 676	
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				827 868		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			50		
TOTAL				50		
TOTAL GENERAL				915 918		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		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						
Avances et acomptes						
TOTAL					827 868	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				50	
TOTAL					50	
TOTAL GENERAL					915 918	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				
TOTAL				
Terrains	76 314	5 273		81 587
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	438 062	40 230		478 292
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	43 791	2 293		46 084
Matériel de transport	15 000			15 000
Mat. bureau et informatiq., mob.	24 640	850		25 491
Emballages récupérables divers				
TOTAL	597 807	48 646		646 453
TOTAL GENERAL	597 807	48 646		646 453

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 immobs incorporelles							
TOTAL							
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							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50		50
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 716	7 716	
	Autres créances clients	496 446	496 446	
	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	5 572	5 572	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	82 744	82 744	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		592 528	592 478	50
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	125 301	27 045	98 255	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	8 650	8 650		
Fournisseurs & comptes rattachés	745 131	745 131		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	10 493	10 493		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 282	3 282		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 043	1 043		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	893 900	795 645	98 255	

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

70 423

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AOSERD - SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

33 430

TOTAL DES CHARGES À PAYER

33 430