

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 12 MAI 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 139 615,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 139 615,12 euros

A titre de dividende global à l'Associée Unique.....80 000,00 euros
Soit 26,67 euros par part

Le solde59 615,12 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 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2026.

Certifié conforme
La Gérance

Boris OLIVIER-BANCAREL

✓ Certifié par  yousign



Un esprit libre pour avancer

SARL A.O. SERDIS

ZA LE PLA D'AVEYRON

12150 RECOULES-PRÉVINQUIÈRES

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 4730Z

SIRET : 79466807900013

COMPTES ANNUELS

ALBOUY CONSULT

9 RUE CAMILLE DOULS
résidence les jacobins
12000 RODEZ

Tél 0973711100

E-mail contact@albouy-consult.fr

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

BILAN ACTIF

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				6,85		6,75
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences,						
Fonds commercial	88 000		88 000		88 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				13,85		13,98
Terrains	147 786	92 133	55 653		60 926	
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	574 217	501 492	72 726		84 326	
Autres immobilisations corporelles	121 713	90 073	31 640		36 868	
Immob. corp. en cours, av. acptes	18 000		18 000			
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	50		50		50	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	949 765	683 697	266 068	20,70	270 169	20,74
Stocks et en-cours				13,84		11,98
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises	177 936		177 936		156 037	
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances (2)				31,78		40,27
Créances Clients et comptes ratt.	379 154		379 154		472 607	
Autres créances	29 400		29 400		52 037	
Charges constatées d'avance						
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	432 913		432 913	33,68	352 068	27,02
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	1 019 402		1 019 402	79,30	1 032 750	79,26
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 969 168	683 697	1 285 471	100	1 302 919	100

(2) Dont à moins d'un an 408 554

BILAN PASSIF

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 0)	30 000	2,33	30 000	2,30
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35,41		30,12
Réserve légale	3 000		3 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	452 223		389 388	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	139 615	10,86	102 836	7,89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	624 838	48,61	525 223	40,31
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 047	5,53	98 255	7,54
Emprunts et dettes financières diverses	9 280	0,72	9 250	0,71
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	534 828	41,61	645 410	49,54
Dettes fiscales et sociales	44 434	3,46	23 737	1,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 043	0,08	1 043	0,08
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	660 633	51,39	777 696	59,69
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 285 471	100	1 302 919	100

(1) Dont à moins d'un an

616 957

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	8 202 732	9 718 832	-1 516 100	-15,60
Production vendue	4 800	4 800		
Montant net du chiffre d'affaires	8 207 532	9 723 632	-1 516 100	-15,59
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	29 986		29 986	
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Autres produits	116	88	27	31,14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 237 634	9 723 720	-1 486 086	-15,28
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	7 570 672	9 128 775	-1 558 103	-17,07
Variation de stocks	-21 899	-9 164	-12 735	-138,97
Achats de matières premières et autres appro.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	457 385	450 699	6 686	1,48
Impôts, taxes et versements assimilés	5 064	5 160	-97	-1,87
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 101	20 143	1 957	9,72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Autres charges	6 854	202	6 652	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 040 176	9 595 816	-1 555 639	-16,21
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	197 458	127 904	69 553	54,38
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	544	641	-97	-15,06
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	544	641	-97	-15,06
Charges financières				

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	515	678	-163	-24,02
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	515	678	-163	-24,02
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	30	-37	66	180,83
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	197 487	127 868	69 620	54,45
Produits exceptionnels (VII)		3 633	-3 633	-100,00
Charges exceptionnelles (VIII)		53	-53	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		3 580	-3 580	-100,00
Participation des salariés aux résultats (IX)	57 872	28 612	29 260	102,26
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	8 238 178	9 727 994	-1 489 816	-15,31
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 098 563	9 625 158	-1 526 595	-15,86
BÉNÉFICE OU PERTE	139 615	102 836	36 780	35,77

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	Produite
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	Produite
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	Produite
Etat des échéances des créances (832-9)	Produite
Etat des échéances des dettes (832-15)	Produite

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 1 285 470,68 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 615,12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le 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

Évaluation des 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) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Traitement des amortissements des biens décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Constructions		15 à 25
Installations techniques		5 à 10
Matériels outillages et industriels		5 à 10
Matériels outillages		3 à 10

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

STOCKS

Détermination des stocks

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

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

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

CRÉANCES - DETTES

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

Traitement des amortissements

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	88 000,00		
TOTAL	88 000,00		
Immobilisations corporelles			
Terrains	147 785,58		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	574 217,12		
Installations générales, agencements et aménagements divers	83 036,39		
Matériel de transport	10 000,00		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	28 676,39		
Avances et acomptes			18 000,00
TOTAL	843 715,48		18 000,00
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	50,00		
TOTAL	50,00		
TOTAL GENERAL	931 765,48		18 000,00

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			88 000,00	
TOTAL			88 000,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains			147 785,58	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			574 217,12	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			83 036,39	
Matériel de transport			10 000,00	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			28 676,39	
Avances et acomptes			18 000,00	
TOTAL			861 715,48	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			50,00	
TOTAL			50,00	
TOTAL GENERAL			949 765,48	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Terrains			86 859,68	5 272,95		92 132,63
Inst. tech., mat. et out. industriels			489 891,56	11 600,00		501 491,56
Inst. générales, agencts divers			48 504,50	4 377,61		52 882,11
Matériel de transport			10 000,00			10 000,00
Matériel de bureau, informatique			26 340,70	850,20		27 190,90
TOTAL			661 596,44	22 100,76		683 697,20
TOTAL GENERAL			661 596,44	22 100,76		683 697,20

ETAT DES CRÉANCES

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	50,00		50,00
Actif circulant			
Autres créances clients	379 153,82	379 153,82	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 399,85	19 399,85	
Groupe et associés (2)	10 000,00	10 000,00	
TOTAL	408 603,67	408 553,67	50,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL A.O. SERDIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	71 047,34	27 371,34	43 676,00	
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	9 280,00	9 280,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	534 827,51	534 827,51		
Impôts sur les bénéfices	29 260,00	29 260,00		
Autres impôts et taxes assimilées	15 174,17	15 174,17		
Groupes et associés (2)	1 043,48	1 043,48		
TOTAL	660 632,50	616 956,50	43 676,00	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 208,00			