

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PONTOISE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 2011 B 01606 Numéro SIREN : 452 156 110 Nom ou dénomination : SAS 3G
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2018 sous le numéro de dépôt 15429

SAS 3G

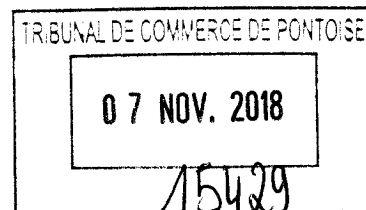
Société par Actions Simplifiée au capital de 35 140 €

Siège Social : La Croix Saint Siméon

Chemin des Hayettes

95520 OSNY

RCS PONTOISE 452 156 110



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 SEPTEMBRE 2018

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

(Exercice clos le 31 mars 2018)

Patrick MALEZIEUX

Commissaire aux Comptes
5, rue L'Abbé de l'Epée
75005 - PARIS

ALYSAUDIT

Représentée par Christophe LEDEZ
Commissaire aux Comptes
2, rue André Pontier
94130 - Nogent-sur-Marne

SAS 3G

Société par Actions Simplifiée au capital de 35 140 €
Siège Social : La Croix Saint Siméon – Chemin des Hayettes – 95520 OSNY

RCS PONTOISE 452 156 110

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 SEPTEMBRE 2018

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES *(Exercice clos le 31 mars 2018)*

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la SAS 3G relatifs à l'exercice clos le 31/03/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes consolidés pris isolément.

Vérification des informations relatives au groupe données dans le rapport de gestion

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, à la vérification spécifique prévue par la loi des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du Comité Directeur.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes consolidés

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement des comptes consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraude ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes consolidés ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilité des commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes consolidés

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

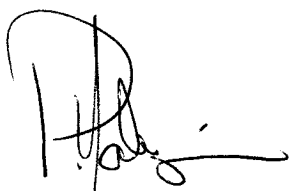
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes consolidés ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes consolidés au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 4 septembre 2018



Patrick MALEZIEUX



ALYSAUDIT
Représentée par Christophe LEDEZ

Les Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2018	MONTANTS NETS 31/03/2017	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	10 802 151	2 160 432	8 641 719	9 181 827	-540 108
Total Capital Souscrit N.A.			0	0	0
1) Frais d'établissement			0	0	0
2) Frais de recherche et développement			0	0	0
3) Concess., brevets	92 589	89 337	3 252	70	3 182
4) Droit au bail	25 000		25 000	25 000	0
5) Fonds de commerce	30 000		30 000	30 000	0
6) Autres immobilisations incorporelles			0	0	0
7) Autres immobilisations incorporelles CB			0	0	0
8) Immobilisations incorporelles en cours			0	0	0
9) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. Incorporelles	147 589	89 337	58 252	55 070	3 182
1) Terrains	4 424 965		4 424 965	4 424 965	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	27 485 599	10 022 767	17 462 832	19 296 788	-1 833 956
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	859 766	717 727	142 039	145 078	-3 039
6) Immobilisations techniques en crédit bail	712 577	275 087	437 490	313 570	123 920
7) Autres immobilisations corporelles	8 513 337	5 883 940	2 629 397	2 807 588	-178 191
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	1 046 812	913 870	132 942	160 641	-27 699
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	922 939		922 939	132 639	790 300
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	43 965 995	17 813 391	26 152 604	27 281 269	-1 128 665
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	3 729 516		3 729 516	3 716 586	12 930
2) Créances ratt. part. cons. IG & IP			0	0	0
3) Créances ratt. part. non cons.			0	0	0
4) Actifs financiers			0	0	0
5) Autres immos. financières	824 570		824 570	640 051	184 519
Total Immo. Financières	4 554 086	0	4 554 086	4 356 637	197 449
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	59 469 821	20 063 160	39 406 661	40 874 803	-1 468 142
1) Stocks Matières Premières	41 138		41 138	18 127	23 011
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm. & finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	7 498 774		7 498 774	8 076 314	-577 540
Total Stocks	7 539 912	0	7 539 912	8 094 441	-554 529
1) Avances et acomptes versés	50 929		50 929	13 601	37 328
2) Clients et comptes rattachés	85 685	13 735	71 950	381 254	-309 304
3) Créances sociales	65 346		65 346	26 972	38 374
4) Créances fiscales	851 323		851 323	671 200	180 123
Total Créances d'exploitation	1 053 283	13 735	1 039 548	1 093 027	-53 479
1) Comptes courants débiteurs	205 462		205 462	42 616	162 846
2) Créances sur cessions d'immos	39 890		39 890	2 392	37 498
3) Débiteurs divers	3 640 088		3 640 088	3 390 313	249 775
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	478 316		478 316	34 214	444 102
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	562 541		562 541	613 189	-50 648
a) Charges constatées d'avance	519 336		519 336	561 750	-42 414
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	43 205		43 205	51 439	-8 234
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	4 926 297	0	4 926 297	4 082 724	843 573
1) Valeurs mobilières	3 068 378		3 068 378	2 334 081	734 297
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	1 547 153		1 547 153	748 788	798 365
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	4 615 531		4 615 531	3 082 869	1 532 662
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 135 023	13 735	18 121 288	16 353 061	1 768 227
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	77 604 844	20 076 895	57 527 949	57 227 864	300 085

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION
1) Capital	35 140	35 140	0
2) Primes			0
3) Ecart de réévaluation			0
4) Réserve légale	3 700	3 700	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	12 690 683	10 687 760	2 002 923
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-2 084 053	-1 272 533	-811 520
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	10 645 470	9 454 067	1 191 403
1) Ecart conversion capitaux propres AN			0
2) Ecart conversion capitaux propres de l'année			0
3) Ecart de conversion cumulé zone Euro			0
CAPITAL ET RESERVES	10 645 470	9 454 067	1 191 403
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	2 534 499	2 069 408	465 091
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	2 527 899	2 063 607	464 292
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	13 173 369	11 517 674	1 655 695
1) Résultat des minoritaires	6 600	5 801	799
2) Réserves des minoritaires	17 402	11 720	5 682
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	24 002	17 521	6 481
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 197 371	11 535 195	1 662 176
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	3 353 736	4 308 034	-954 298
3) Provision pour risques & charges	298 875	50 000	248 875
<i>Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence</i>			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	3 652 611	4 358 034	-705 423
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	23 805 006	24 846 079	-1 041 073
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses	1 200	1 200	0
7) Dettes financières crédit bail	584 865	470 306	114 559
8) Concours bancaires courants	872 950	1 313 879	-440 929
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	181 493	6 565	174 928
DETTES FINANCIERES	25 445 514	26 638 029	-1 192 515
1) Fournisseurs	8 926 664	8 329 256	597 408
2) Avances et acomptes reçus / com.	272 981	248 028	24 953
3) Dettes sociales	3 574 666	3 756 446	-181 780
4) Dettes fiscales	1 576 788	1 470 405	106 383
DETTES D'EXPLOITATION	14 351 099	13 804 135	546 964
1) Fournisseurs d'immobilisations	408 434	191 332	217 102
2) Comptes courants créditeurs	10 140	70 723	-60 583
3) Dettes fiscales (IS)		171 505	-171 505
4) Dettes diverses	410 639	404 879	5 760
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	52 141	54 032	-1 891
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	881 354	892 471	-11 117
TOTAL DETTES	40 677 967	41 334 635	-656 668
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	57 527 949	57 227 864	300 085

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION	%
Ventes de marchandises	123 886 040	120 444 059	3 441 981	2,86%
1) France	123 886 040	120 444 059	3 441 981	2,86%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de produits	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de travaux	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
Ventes de services	2 803 280	2 997 051	-193 771	-6,47%
1) France	2 803 280	2 997 051	-193 771	-6,47%
2) Etranger			0	0,00%
Location immeuble de placement	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	126 689 320	123 441 110	3 248 210	2,63%
1) Production stockée			0	0,00%
2) Production immobilisée			0	0,00%
3) Produits sur opérations à long terme			0	0,00%
4) Subventions d'exploitation	23 037	2 156	20 881	968,51%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation	17 000	16 287	713	4,38%
6) Autres produits d'exploitation	53 788	59 907	-6 119	-10,21%
7) Transfert de charges d'exploitation	722 803	560 703	162 100	28,91%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	127 505 948	124 080 163	3 425 785	2,76%
1) Achats matières 1ères & autres appro.	240 688	187 223	53 465	28,56%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-23 011	20 027	-43 038	-214,90%
3) Achats de sous-traitance	427 196	398 266	28 930	7,26%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	965 636	898 974	66 662	7,42%
5) Autres services extérieurs	2 721 781	2 801 427	-79 646	-2,84%
6) Achats de marchandises	96 351 084	94 085 107	2 265 977	2,41%
7) Variation stocks de marchandises	577 541	56 547	520 994	921,35%
8) Autres charges externes	3 897 991	3 886 072	11 919	0,31%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	3 129 899	3 004 339	125 560	4,18%
10) Rémunération du personnel	9 129 577	8 717 641	411 936	4,73%
11) Charges sociales	2 623 896	2 600 025	23 871	0,92%
12) Participation des salariés	485 047	586 085	-101 038	-17,24%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 145 531	3 167 771	-22 240	-0,70%
14) Autres charges d'exploitation	65 370	61 888	3 482	5,63%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	123 738 226	120 471 392	3 266 834	2,71%
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 767 722	3 608 771	158 951	4,40%
Produits sur opérations en commun	4 312		4 312	0,00%
Charges sur opérations en commun	258	1 193	-935	-78,37%
1) Total des dividendes	264	15 880	-15 616	-98,34%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières	521	521	0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP	3 253	586	2 667	455,12%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP			0	0,00%
8) Autres produits financiers	2 401	3 175	-774	-24,38%
9) Ajustement Juste valeur s/actifs de transaction			0	0,00%
10) Ajustement Juste valeur s/VMP de trésorerie			0	0,00%
11) Ajustement Juste valeur s/immeubles de placement			0	0,00%
12) Reprises sur prov. et amort. financiers			0	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	6 439	20 162	-13 723	-68,06%

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	433 336	502 633	-69 297	-13,79%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP	5 221	1 276	3 945	309,17%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières			0	0%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	438 557	503 909	-65 352	-12,97%
RESULTAT FINANCIER	-432 118	-483 747	51 629	-10,67%
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion	50 755	5 663	45 092	796,26%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	30 581		30 581	0,00%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	10 300	441 110	-430 810	-97,66%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières	455 619	22 070	433 549	1964,43%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSION ELTS D'ACTIF	465 919	463 180	2 739	0,59%
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	4 002	3 310	692	20,91%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		800 000	-800 000	-100,00%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	551 257	1 272 153	-720 896	-56,67%
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	95 963	36 875	59 088	160,24%
2) Charges sur exercices antérieurs		50 464	-50 464	-100,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	6 336	416 116	-409 780	-98,48%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées	274 736	12 572	262 164	2085,30%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	281 072	428 688	-147 616	-34,43%
1) Autres charges exceptionnelles			0	0,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.			0	0,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.	13 295	78 513	-65 218	-83,07%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	390 330	594 540	-204 210	-34,35%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	160 927	677 613	-516 686	-76,25%
Impôts sur les bénéfices	1 379 427	1 696 606	-317 179	-18,69%
Impôts différés	-953 449	-504 678	-448 771	88,92%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	3 070 553	2 610 709	459 844	17,61%
QUOTE PART RESULTAT M.E.Q.			0	0,00%
RESULTAT NET DES SOCIETES CEDEES			0	0,00%
Amortissement écart d'acquisition	540 108	540 108	0	0,00%
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	2 534 499	2 069 408	465 091	22,47%
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	6 600	5 801	799	13,77%
RESULTAT - PART DU GROUPE	2 527 899	2 063 607	464 292	22,50%
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	719,38	587,25	132,13	22,50%
MINORITAIRES	1,88	1,65	0,23	13,77%
TOTAL	721	589	132	22,47%

Soldes Intermédiaires de Gestion	31/03/2017		31/03/2016		Variation	
	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.
Ventes de marchandises	123 886 040	97,79%	120 444 059	97,57%	3 441 981	2,86%
+ Vente de services et produits transformés	2 803 280	2,21%	2 997 051	2,43%	-193 771	-6,47%
Chiffre d'affaires	126 689 320	100,00%	123 441 110	100,00%	3 248 210	2,63%
- Coût d'achat des marchandises vendues	97 573 498	77,02%	94 747 170	76,75%	2 826 328	2,98%
Marge commerciale	29 115 822	22,98%	28 693 940	23,25%	421 882	1,47%
Taux de marge brute sur production	22,98%		23,25%		-0,26%	
- Services extérieurs et autres charges externes	7 585 408	5,99%	7 586 473	6,15%	-1 065	-0,01%
Valeur ajoutée produite	21 530 414	16,99%	21 107 467	17,10%	422 947	2,00%
Valeur ajoutée / chiffre d'affaire	16,99%		17,10%		-0,10%	
+ Subventions d'exploitation	23 037	0,02%	2 156	0,00%	20 881	968,51%
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 129 899	2,47%	3 004 339	2,43%	125 560	4,18%
- Salaires et traitements	9 129 577	7,21%	8 717 641	7,06%	411 936	4,73%
- Charges sociales	2 623 896	2,07%	2 600 025	2,11%	23 871	0,92%
Excédent brut d'exploitation	6 670 079	5,26%	6 787 618	5,50%	-117 539	-1,73%
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	5,26%		5,50%		-0,23%	
+ Reprise sur amortissements et provisions	17 000	0,01%	16 287	0,01%	713	4,38%
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 003 886	2,37%	3 026 126	2,45%	-22 240	-0,73%
- Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations aux provisions sur actif circulant	141 645	0,11%	141 645	0,11%	0	0,00%
- Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Autres produits de gestion courante	53 788	0,04%	59 907	0,05%	-6 119	-10,21%
- Autres charges de gestion courante	65 370	0,05%	61 888	0,05%	3 482	5,63%
+ Transfert de charges d'exploitation	722 803	0,57%	560 703	0,45%	162 100	28,91%
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	4 252 769	3,36%	4 194 856	3,40%	57 913	1,38%
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	3,36%		3,40%		-0,04%	
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)	4 312	0,00%	0	0,00%	4 312	0,00%
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)	258	0,00%	1 193	0,00%	-935	-78,37%
+ Produits financiers de participations	264	0,00%	15 880	0,01%	-15 616	-98,34%
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	6 175	0,00%	4 282	0,00%	1 893	44,21%
+ Autres intérêts et produits assimilés	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Reprises sur provisions financières	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Différences positives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Intérêts et charges assimilées	433 336	0,34%	502 633	0,41%	-69 297	-13,79%
- Différences négatives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Autres charges financières	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	5 221	0,00%	1 276	0,00%	3 945	309,17%
Résultat financier	-428 064	-0,34%	-484 940	-0,39%	56 876	-11,73%
Résultat courant avant impôts	3 824 705	3,02%	3 709 916	3,01%	114 789	3,09%
Résultat courant / chiffre d'affaire	3,02%		3,01%		0,01%	
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85 338	0,07%	8 973	0,01%	76 365	851,05%
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	465 919	0,37%	463 180	0,38%	2 739	0,59%
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles	0	0,00%	800 000	0,65%	-800 000	-100,00%
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	95 963	0,08%	87 339	0,07%	8 624	9,87%
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	281 072	0,22%	428 688	0,35%	-147 616	-34,43%
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 295	0,01%	78 513	0,06%	-65 218	-83,07%
Résultat exceptionnel	160 927	0,13%	677 613	0,55%	-516 686	-76,25%
- Amortissement écart d'acquisition	540 108	0,43%	540 108	0,44%	0	0,00%
- Participation des salariés aux résultats	485 047	0,38%	586 085	0,47%	-101 038	-17,24%
- Impôts sur les bénéfices	425 978	0,34%	1 191 928	0,97%	-765 950	-64,26%
Résultat net Comptable	2 534 499	2,00%	2 069 408	1,68%	465 091	22,47%
Résultat net / chiffre d'affaire	2,00%		1,68%		0,32%	

Annexes sur bilan

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2018 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition sont toujours amortis selon le plan d'amortissement initialement défini.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la S.A.S. 3G détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées mais l'information a été portée en annexe.

1-4 Date de clôture

Toutes les sociétés clôturent leurs comptes au 31 Mars.

1-5 Ecart d'acquisition et écart d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors de l'acquisition le 31/03/2014 par la SAS 3G des titres SAS SODIOS EXPLOITATION, ont été identifiés à cette date :

- Des écarts d'acquisition positif d'un total de 10 802 K€ amortis linéairement sur 20 ans.
- Un écart d'évaluation sur immobilier SODIOS EXPLOITATION de 17 909 K€ dont la part imputable aux constructions de 17 051 K€ est amortie linéairement sur 12 ans.

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition.
Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	3 ans
Constructions	20 à 40 ans
Agencements	10 ans
Matériel et outillage	5 ans
Véhicules	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

Des immobilisations sont financées par crédit-bail et location avec option d'achat. Ces contrats sont retraités selon les normes de consolidation. Les durées d'amortissement retenues sont identiques à celles pratiquées dans les comptes sociaux.

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

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

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 31/03/2018, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés. L'impact sur l'exercice de ce changement de taux est un produit de 733 K€.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/03/2018 est estimé à 809 K€.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,37 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2017

1-12 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE s'élève pour l'ensemble des sociétés du groupe à 536 990 € pour l'exercice clos le 31/03/2018.

Il a été porté dans un compte 649, en diminution des charges de personnel.

1-13 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 28 040 €, et à 3 200 € au titre des conseils et prestations de services.

Note 2 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Variation de périmètre

La SAS CERGY EXPLOITATION est sortie du périmètre de consolidation de la SAS 3G suite à la cession à la SAS 5G de l'intégralité des 3 989 actions détenues, en date du 31/12/2017 pour leur valeur nominale soit 39 890 €.

2-2 Intégration fiscale

Depuis le 01/04/2014, la SAS 3G intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- SAS SODIOS EXPLOITATION
- EURL OSNY VOYAGES
- SCI SCG

A partir du 01/04/2016, trois nouvelles sociétés sont intégrées fiscalement :

- EURL REST'OSNY
- EURL BERNARDO
- SAS CERGY EXPLOITATION

Cette dernière est sortie du périmètre d'intégration fiscale suite à l'évènement indiqué en paragraphe 2-1. Les économies d'IS réalisées par la SAS 3G pendant la période d'intégration, liées à l'imputation sur le résultat Groupe des déficits de CERGY EXPLOITATION, ont été rétrocédées à cette dernière pour 4 368 euros (charge exceptionnelle).

2-3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de + 160 927 € au 31/03/2018 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Ajustements divers	1 233	951
Cession des actions de la CERGY EXPLOITATION	39 890	39 890
Cession d'immobilisations financières diverses hors groupe	987	1
Cessions et mises au rebut d'immobilisations corporelles et incorporelles	6 336	10 300
Contrôle fiscal - taxe sur les salaires	66 543	
Contrôle fiscal - majorations et pénalités	12 125	
Dégrèvements CVAE 2015 et 2016		50 669
Dénouement litige transporteur FARGIER / FRAIS CONCEPT	8 445	
Dotations exceptionnelles sur immobilisations mises au rebut	13 295	
Franchises assurance - litiges clients	3 000	
Fusion ISSYLEC SCAPNOR dans GALEC	233 859	415 728
Indemnité de sortie d'intégration fiscale versée à la SAS CERGY EXPLOITATION	4 368	
Pénalités et amendes diverses	249	
Quote-part de subvention virée au résultat		3 137
Reprise contributions dividende 3% 2015 et 2016		27 000
Reprise contrôle URSSAF 2015		3 581
TOTAL	390 330	551 257
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - BÉNÉFICE		160 927

2-4 Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018 ; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Compte tenu du poids de la Centrale Régionale SCAPNOR, et du poids de la SAS SODIOS EXPLOITATION au sein de cette dernière, le risque hors amende a été évalué à 257 000 euros et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018.

2-5 Contrôle Fiscal

La SAS 3G a fait l'objet d'une vérification de comptabilité entre le 19/12/2017 et le 05/04/2018, date de réception de la proposition de rectification. La société a contesté le redressement portant sur la taxe sur les salaires. Le 21/06/2018, l'administration fiscale a abandonné les rectifications contestées. La société a provisionné dans les comptes clos au 31/03/2018 les sommes déclarées à la taxe sur les salaires, soit 78 668 euros.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/03/2018

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Réval ^a	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
ECARTS D'ACQUISITIONS	10 802 151								10 802 151
Frais d'établissement	0								0
Frais de recherche	0								0
Concessions, brevets, ...	86 851			5 738					92 589
Droit au bail	25 000								25 000
Fonds commerciaux	30 000								30 000
Autres immo. incorporelles	0								0
Autres immo. incor. CB	0								0
Immobilisations en cours	0								0
Avances et acomptes	0								0
TOTAL IMMO. INCORP.	141 851	0	0	5 738	0	0	0	0	147 589
Terrains	4 424 965								4 424 965
Terrains - Crédit Bail	0								0
Constructions	27 380 278			105 321					27 485 599
Constructions - Crédit Bail	0								0
Installations techniques	799 780			62 486		2 500			859 766
Instal. techniques CB	479 701			232 876					712 577
Autres immo. corporelles	8 098 374	-797		428 273		49 854		37 341	8 513 337
Autres immo. corp. CB	999 812			112 000		65 000			1 046 812
Immeubles de placement	0								0
Immobilisations en cours	132 639	-38 254		865 895				-37 341	922 939
Avances et acomptes	0								0
TOTAL IMMO. CORP.	42 315 549	-39 051	0	1 806 851	0	117 354	0	0	43 965 995

AMORTISSEMENTS
31/03/2018

	A	Mvts	Dotations		Reprises		Cession	Autres	Solde
	Nouveau	Périmètre	Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°	Diminution	Mvts	Balance
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	1 620 324		540 108						2 160 432
Frais d'établissement	0								0
Frais de recherche	0								0
Concessions, brevets, ...	86 781		2 556						89 337
Droit au bail	0								0
Fonds commerciaux	0								0
Autres immo. incorporelles	0								0
Autres immo. incor. CB	0								0
Immo. incorporelles en cours	0								0
TOT. AMORT. IMMO. INCORP.	86 781	0	2 556	0	0	0	0	0	89 337
Terrains	0								0
Terrains - Crédit Bail	0								0
Constructions	8 083 490		1 939 277						10 022 767
Constructions - Crédit Bail	0								0
Installations techniques	654 702		65 184				2 159		717 727
Instal. techniques - CB	166 131		108 956						275 087
Autres immo. corporelles	5 290 786	-266	625 063				31 643		5 883 940
Autres immo. corp. CB	839 171		139 699				65 000		913 870
Immeubles de placement	0								0
Immo. corporelles en cours	0								0
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	15 034 280	-266	2 878 179	0	0	0	98 802	0	17 813 391

PARTICIPATIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Acquisitions			Cessions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors grpe	augmentation	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
Titres de participation	3 716 586		12 930						3 729 516
Actions propres									
TOTAL PARTICIPATIONS	3 716 586	0	12 930	0	0	0	0	0	3 729 516

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Remboursement		Cessions	Autres Mvts	Solde Balance
			Reeval ¹	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe			
Actifs disponibles à la vente	0									0
Actifs de trading / JV impact résultat	0									0
Actifs détenus jusqu'à échéance	0									0
Capital souscrit non appelé	0									0
Créances ratt. part. consolidées	0									0
Créances ratt. part. non conso.	0									0
Autres titres immobilisés	329 338	-153		416 811				234 844		511 152
Prêts	103 607			1 719						105 326
Dépôts et cautionnement	49 069			1 243						50 312
Autres immobilis. financières	158 037					257				157 780
TOTAL IMMO. FINANCIERES	640 051	-1153	0	419 773	0	257	0	234 844	0	824 570

INTERETS COURUS	A Nouveau	MVTS Perim.	Variation	Autres Mvts	TOTAL
Créances ratt. part. consolidées					
Créances ratt. part. non conso.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilis. financières					
TOTAL INTERETS COURUS	0	0	0	0	0

DEPRECIATIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Financ.	Exception.	Financ.	Exception.			
Créances ratt. part. conso.									
Créances ratt. part. non conso.									
Titres de participation									
Actions propres									
Actifs disponibles à la vente									
Actifs de trading - JV impact résultat									
Actifs détenus jusqu'à échéance									
Autres titres immobilisés									
Prêts									
Dépôts et cautionn.									
Autres immobilis. financ.									
TOTAL DEPRECIATIONS IMMO. FINANCIERES	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ECHÉANCIER	Moins 1 AN	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Actifs détenus jusqu'à échéance							
Créances ratt. part. consolidées							
Créances ratt. part. non conso.							
Prêts	19 326	10 000	10 000	10 000	10 000	46 000	105 326
Dépôts et cautionnements						50 312	50 312
Autres immobilis. financières						157 780	157 780
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHÉANCE	19 326	10 000	10 000	10 000	10 000	254 092	313 418

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
31/03/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Périm.	Dotations			Reprises de l'exercice			Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Excep.	Exploit.	Financ.	Excep.		
- pour litiges	50 000		8 875			17 000				41 875
- pour garanties données aux clients										
- pour pertes sur marchés à terme										
- pour amendes et pénalités										
- pour pertes de change										
- pour autres risques			257 000							257 000
sous total provisions pour risques	50 000	0	265 875	0	0	17 000	0	0	0	298 875
- pour pensions et retraites										
- pour impôts										
- pour impôts différés consolidés	4 308 034								-954 298	3 353 736
- pour renouvel. des immo.										
- pour grosses réparations										
- pour retraites anticipées										
- pour charges/congés payés										
- pour restructuration										
- pour autres charges										
sous total provisions pour charges	4 308 034	0	0	0	0	0	0	0	-954 298	3 353 736
Total Provisions pour risques et charges	4 358 034	0	265 875	0	0	17 000	0	0	-954 298	3 652 611

DETTE FINANCIERE	A	Mvts	Augmentations		Diminutions		Autres	Solde
	Nouveau	Périmètre	Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe	Mvts	Balance
Emprunts obligataires convertibles								
Autres emprunts obligataires								
Emprunts auprès des établ. de crédit	24 846 079		1 600 000		2 641 073			23 805 006
Concours bancaires courants	1 313 879				440 929			872 950
Dettes financières crédit-bail	470 306		344 876		230 317			584 865
Autres dettes financières diverses	1 200							1 200
TOTAL DETTE FINANCIERE	26 631 464	0	1 944 876	0	3 312 319	0	0	25 264 021

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établ. de crédit	6 565		174 928		181 493
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant					
Dettes financières crédit-bail					
Autres dettes financières diverses					
TOTAL INTERETS COURUS	6 565	0	174 928	0	181 493

ECHEANCIER	Moins 1 AN	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Emprunts obligat. convert.							
Autres empr. obligataires							
Emprunts étab. crédit	3 176 192	2 615 453	2 370 435	2 322 416	2 357 743	10 962 767	23 805 006
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	872 950						872 950
Dettes financières crédit-bail	218 908	167 282	52 711	97 501	48 464		584 865
Autres dettes financ. divers.						1 200	1 200
Intérêts courus sur emprunts							
TOTAL DETTE FINANCIERE PAR ECHEANCE	4 268 050	2 782 735	2 423 146	2 419 917	2 406 207	10 963 967	25 264 021

ACTIF CIRCULANT
31/03/2018

ACTIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER	
						Moins d'1 an	Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	18 127		23 011		41 138	41 138	
Stocks d'encours	0				0	0	
Stocks de pds interm. & finis	0				0	0	
Stocks de marchandises	8 076 314		-577 540		7 498 774	7 498 774	
TOTAL STOCKS BRUTS	8 094 441	0	-554 529	0	7 539 912	7 539 912	0
Avances et acomptes versés /cde	13 601		37 328		50 929	50 929	
Clients	394 989		-309 304		85 685	85 685	
Créances sociales	26 972		38 374		65 346	65 346	
Créances fiscales	671 200	-14 599	194 722		851 323	851 323	
Comptes courants débiteurs	42 616	-55	162 901		205 462	205 462	
Créances fiscales IS	34 214		444 102		478 316	478 316	
Créances sur cession d'immos	2 392		37 498		39 890	39 890	
Débiteurs divers	3 390 313		249 775		3 640 088	3 640 088	
Instruments financiers dérivés	0				0	0	
Capital souscrit appelé non versé	0				0	0	
Compte de liaison actif	0				0	0	
Valeurs mobilières de placement	2 334 081		734 297		3 068 378	3 068 378	
VMP / Actions propres	0				0	0	
Disponibilités	748 788	-7 672	806 037		1 547 153	1 547 153	
Instruments financiers	0				0	0	
Impôts différés sociaux	0				0	0	
Impôts différés actifs consolidés	51 439		-8 234		43 205	43 205	
Charges constatées d'avance	561 750		-42 414		519 336	519 336	
Prime de rmbt des obligations	0				0	0	
Ecart de conversion actif	0				0	0	
TOTAL AUTRES ACTIFS	8 272 354	-22 326	2 345 082	0	10 595 110	10 595 110	0

PROVISIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations	Reprises	Autres Mvts	Solde Balance
Prov. / stocks de matières 1ères	0					0
Prov. / stocks d'encours	0					0
Prov. / stocks de produits finis	0					0
Prov. / stocks de marchandises	0					0
TOTAL PROVISIONS / STOCKS	0	0	0	0	0	0
Prov. dépréciation clients	13 735					13 735
Prov dépréc comptes courants. DR	0					0
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	0					0
Prov. dépréciation débiteurs divers	0					0
Prov. dépréciation VMP	0					0
TOTAL AUTRES PROVISIONS	13 735	0	0	0	0	13 735

PASSIF CIRCULANT
31/03/2018

PASSIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER		
						Moins d'1 an	1 à 5 ans	+ de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	0				0			
Concours bancaires courants	1 313 879		-440 929		872 950	872 950		
Instruments financiers	0				0			
TOTAL	1 313 879	0	-440 929	0	872 950	872 950		
Fournisseurs	8 329 256	-12 077	609 485		8 926 664	8 926 664		
Avances et acomptes reçus /cdes	248 028		24 953		272 981	272 981		
Dettes sociales	3 756 446		-181 780		3 574 666	3 574 666		
Dettes fiscales	1 470 405		106 383		1 576 788	1 576 788		
TOTAL DETTES D'EXPLOIT.	13 804 135	-12 077	559 041	0	14 351 099	14 351 099		
Fournisseurs d'immos	191 332		217 102		408 434	408 434		
Comptes courants créditeurs	70 723		-60 583		10 140	10 140		
Dettes fiscales (IS)	171 505		-171 505		0	0		
Dettes diverses	404 879		5 760		410 639	410 639		
Instruments financiers dérivés	0		0		0	0		
Produits constatés d'avance	54 032		-1 891		52 141	52 141		
Ecart de conversion passif	0				0	0		
Compte de liaison passif	0				0	0		
TOTAL DETTES DIVERSES	892 471	0	-11 117	0	881 354	881 354		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	16 010 485	-12 077	106 995	0	16 105 403	16 105 403	0	0

Autres annexes sur bilan

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDES

Société	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat N	Subventions d'investissements	Provisions réglementées (non retraitées)	Ecart de conversion sur les CP	Réévaluat*/ Résultats directement enregistrés dans KP	Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
3G	13 633 926		-900 000	2 999 915	9 045						3	15 742 889
BERNARDO	-15 818				-77 657						1	-93 474
CERGY EXPL	-27 795				0					27 795	0	0
OSNY VOYAGES	-18 129				16 653						0	-1 476
RESTOSNY	-30 542				-134 244						0	-164 786
SCG	394 950				156 422						0	551 372
SODIOS EXPL	-2 418 918		-2 999 915		2 557 680						-3	-2 861 156
Total	11 517 674	0	-3 899 915	2 999 915	2 527 899	0	0	0	0	27 795	1	13 173 369

RESULTAT - PASSAGE DU SOCIAL AU CONSOLIDE	3G	BERNARDO	CERGY EXPL	OSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total
RESULTAT SOCIAL - Converti M Conso	3 022 874	-73 237		26 798	-128 565	132 249	3 544 565	6 524 684
Opérations de retraitements :								
. Dériver de résultat								
. Frais d'établissement								
. Fonds de commerce								
. Ecart d'évaluation								
. Affectation de l'écart d'évaluation								
. Provisions réglementées								
. Ecart de conversion						35 724	-1 420 997	-1 420 997
. Crédit-bail	-19 813						1 475	-18 338
. Subventions								
. Homogénéisation méthodes d'amortiss.								
. Valorisation des stocks								
. Provision pour pensions et retraites								
. Provision pour restructuration								
. Frais financiers capitalisés								
. Frais acquisition des immobilisations								
. Autres retraitements								
RETRAITEMENTS - Convertis M Conso	-19 813					35 724	-1 419 522	-1 403 611
RESULTAT RETRAITE - Converti M Conso	3 003 061	-73 237		26 798	-128 565	167 973	2 125 043	5 121 073
Eliminations opérations internes :								
. Dividendes	-2 999 915							-2 999 915
. Provisions sur titres conso								
. Provisions sur actions propres								
. Provisions intragroupes								
. Plus-values sur cession d'immos								
. Constatation Plus-value cession titres								
. Annulation Plus-value cession titres								
. Constatation des frais d'acquis. titres								
. Profits sur stock								
. Impôts différés	5 899	-2 831		2 374	-4 089	-5 033	957 129	953 449
RESULTAT APRES ELIM.	9 045	-76 068		29 172	-132 654	162 940	3 082 172	3 074 607
Intégration globale	9 045	-76 068		29 172	-132 654	162 940	3 082 172	3 074 607
Mise en équivalence								
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement								
Résultat après Impact IG-IP-ME	9 045	-76 068		29 172	-132 654	162 940	3 082 172	3 074 607
Ecart d'acquisition		-1 591		-12 518	-1 594		-524 405	-540 108
Elimination des titres								
Elimination des titres d'autocontrôle								
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)		2		-1	4	-6 518	-87	-6 600
Intérêts minoritaires indirects (IP)								
Intérêts minoritaires indirects (ME)								
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes								
Autres écritures de consolidation								
RESULTAT CONSOLIDE	9 045	-77 657		16 653	-134 244	156 422	2 557 680	2 527 899

Variation des flux de Trésorerie		31/03/2018	31/03/2017
OPERATIONS D'EXPLOITATION			
RESULTAT NET		2 527 899	2 063 607
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées		6 600	5 801
Quote part dans resultat sociétés en équivalence			
Dividendes reçus des sociétés en équivalence			
<i>Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non liés à</i>			
Dérive de résultat + Résultat de dilution			-3
Dotations aux Amortissements et provisions		3 698 934	3 786 392
Reprises des Amortissements et provisions		-17 000	-800 000
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés			
Plus et moins values de cession		-184 847	-34 492
Impôts différés		-953 449	-504 678
Subventions virées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		5 078 137	4 516 627
Variation des frais financiers		174 928	-201 217
Variation nette exploitation		1 152 449	-35 707
Var° de stock		554 529	76 575
Transferts de charges à répartir			
Var° des Créances d'exploit°		38 880	-411 333
Var° des Dettes d'exploit°		559 040	299 051
Variation nette hors exploitation		-998 140	-842 852
Var° des créances hors exploitation		-861 778	-895 564
Var° des dettes hors exploitation		-176 885	62 807
Comptes de liaison			
Charges et produits constatés d'avance		40 523	-10 095
Pertes & gains de change			
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		329 237	-1 079 776
Flux net de trésorerie généré par l'activité		5 407 374	3 436 851
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT			
Décaisst / acquisition immos incorporelles		-5 738	-103
Décaisst / acquisition immos corporelles		-1 244 873	-953 324
Encaisst / cession d'immos corp et incorp		-27 198	441 110
Subventions d'investissement encaissés			
Décaisst / acquisition immos financières		-419 773	-3 406
Encaisst / cession immos financières		455 876	38 769
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales		-20 602	-12 810
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		-1 262 308	-489 764
OPERATIONS DE FINANCEMENT			
Augmentation de capital ou apports			
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options			
Dividendes versés aux actionnaires de la mère		-900 000	-500 000
Dividendes versés aux minoritaires		-85	-79
Variation des autres fonds propres			
Encaissements provenant d'emprunts		1 600 000	132 591
Remboursement d'emprunts		-2 871 390	-4 390 935
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		-2 171 475	-4 758 423
VARIATION DE TRESORERIE		1 973 591	-1 811 336
Incidences des variations de taux de change			
TRESORERIE A L'OUVERTURE		1 768 990	3 580 326
Reclassement de trésorerie			
TRESORERIE A LA CLOTURE		3 742 581	1 768 990

Variation des flux de trésorerie 31/03/2018	3G	BERNARDO	CERGY EXPLOITATION	QSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total Social	Total Retraitement	Eliminations	Interco	Consolidé
OPERATIONS D'EXPLOITATION												
RESULTAT NET	3 022 874	-73 237		26 798	-128 565	132 249	3 544 565	6 524 684	-456 762	-3 540 023		2 527 899
Part des minoritaires dans le résultat des stés intégrées									6 600			6 600
Quote part dans résultat sociétés en équivalence												
Dividendes reçus des sociétés en équivalence												
Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie												
Dérive de résultat+Résultat de dilution												
Dotations aux Amortissements et provisions	25 145	2 736		2 517	29 237	195 768	1 269 495	1 524 898	1 633 928	540 108		3 698 934
Reprises des Amortissements et provisions				-17 000				-17 000				-17 000
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés							-184 847	-184 847				-184 847
Plus et moins values de cession									-953 449			-953 449
Impôts différés							-3 137	-3 137	3 137			
Subventions versées au résultat												
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 048 019	-70 501		12 315	-99 328	328 017	4 626 076	7 844 598	233 454	-2 999 915		5 078 137
Variation des frais financiers	171 932					4 205	669	174 928				174 928
Variation nette exploitation	67 702	32 916		67 265	-6 328	112 182	906 420	1 160 157			-27 708	1 152 449
Var* de stock		-168			2 886		551 811	554 529				554 529
Transferts de charges à répartir												
Var* des Créances d'exploit*	-61 619	-1 308		-8 220	-40 542	83 523	114 687	86 521			-47 641	38 880
Var* des Dettes d'exploit*	129 321	34 392		75 485	31 328	28 659	239 922	539 107			19 933	559 040
Variation nette hors exploitation	-452 592	25 822		12 236	267 057	-95 890	-779 345	-1 022 712	-3 136		27 708	-998 140
Var*des Créances hors exploitation	-90 906	14 954		3 726	-8 025	663	-427 929	-507 517			-354 261	-861 778
Var*des Dettes hors exploitation	-360 267	11 164		9 274	281 381	-98 022	-402 384	-558 854			381 969	-176 885
Comptes de liaison												
Charges et produits constatés d'avance	-1 419	-296		-764	-6 299	1 469	50 968	43 659	-3 136			40 523
Pertes & gains de change												
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-213 498	58 738		79 501	260 729	20 497	126 406	332 373	-3 136			329 237
Flux net de trésorerie généré par l'activité	2 834 521	-11 763		91 816	161 401	348 514	4 752 482	8 176 971	230 318	-2 999 915		5 407 374
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT												
Décaiss / acquisition immos incorporelles							-5 738	-5 738				-5 738
Décaiss / acquisition immos corporelles	19 945	-1 825		4 155	-209 388	-105 139	-944 311	-1 244 873				-1 244 873
Encaiss / cession d'immos corp et incorp	-39 890						12 692	-27 198				-27 198
Subventions d'investissement encaissées												
Décaiss / acquisition immos financières		-160			-1 083		-418 530	-419 773				-419 773
Encaiss / cession immos financières	39 890						415 986	455 876				455 876
Trésor.nette /acquisitions & cessions de filiales				-7 672			-12 930	-12 930				-20 602
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	19 945	-1 985		-4 155	-210 471	-105 139	-952 831	-1 262 308				-1 262 308
OPERATIONS DE FINANCEMENT												
Augmentation de capital ou apports												
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options							-3 000 000	-3 900 000		3 000 000		-900 000
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	-900 000									-85		-85
Dividendes versés aux minoritaires												
Variation des autres fonds propres												
Encaissements provenant d'emprunts							1 600 000	1 600 000				1 600 000
Remboursement d'emprunts	-1 870 241					-223 069	-547 763	-2 641 073	-230 317			-2 871 390
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 770 241					-223 069	-1 947 763	-4 941 073	-230 317	2 999 915		-2 171 475
VARIATION DE TRESORERIE	84 225	-13 748		87 661	-49 070	20 306	1 851 888	1 973 590				1 973 591
Incidences des variations de taux de change												
TRESORERIE A L'OUVERTURE	-359 899	-1 028		-7 672	-141 184	-14 051	-2 785	-1 997 897	1 768 990			1 768 990
Redressement de trésorerie												
TRESORERIE A LA CLOTURE	-275 674	-14 776		228 845	-63 121	17 521	3 849 786	3 742 581				3 742 581

PREUVE D'IMPOTS

PREUVE D'IMPÔTS	Total
Résultat consolidé après impôt et amortissement écart d'acquisition	2 534 499
Impôt	425 978
Amortissement écart d'acquisition	540 108
Résultat consolidé avant impôt et amortissement écart d'acquisition	3 500 585
Taux d'impôt théorique	28,00
IMPOT THEORIQUE (A)	980 166

Frais de personnels non déductibles	31 289
Taxes et pénalités non déductibles	10 760
Total autres charges non déductibles	134 811
Total Réintégrations	176 860
Quote part de frais sur dividendes de filiales	-8 400
Total autres produits non taxables	158 042
Total Déductions	149 642
Autres différences permanentes	
EFFET DES DIFFERENCES PERMANENTES (B)	27 217

. impôt différé social à l'ouverture (effet du report variable)	50 644
. impôt différé conso - différentiel de taux	-732 880
EFFET DU REPORT VARIABLE	-682 236
. éléments soumis à l'impôt sur les sociétés à un taux réduit	255 040
. impôt différé social au taux réduit	
EFFET DES TAXATIONS A TAUX REDUITS	255 040
. sur impôt théorique	
. sur différences permanentes	
. sur impôt différé social à taux normal	
. sur impôt différé social à taux réduit	
. sur impôt différé conso	
EFFET DES DIFFERENTIELS DE TAUX COURANT D'IMPOSIT° MERE / FILLE	0
. pertes fiscales non utilisées ou non activées	60 367
. utilisation des déficits antérieurs	
EFFET DES DEFICITS REPORTABLES	60 367
EFFET DES IMPOTS SANS BASE ET DES CREDITS D'IMPOT	-144 246
EFFET DE L'INTEGRATION FISCALE	-70 328
TOTAL AUTRES ELEMENTS (C)	-581 403

CHARGE D'IMPOT EFFECTIVEMENT CONSTATEE (A+B+C) (D)	425 978
Taux effectif d'impôt	12,17%

CONTROLE	
Impôt société constaté	1 379 427
Impôt différé constaté	-953 449
Total (E)	425 978
Ecart (D - E)	0

A) ENGAGEMENTS DONNES	31/03/2018	31/03/2017
1) Pensions		
2) Retraites	809 310	837 935
3) Actif Hypothéqué		
4) Avals		
5) Cautions		
Cautions SODIOS EXPLOITATION dans le cadre de parrainages - nominal	17 432 838	18 467 842
Cautions SODIOS EXPLOITATION dans le cadre de l'activité agence de voyage	458 900	458 900
Autres caution		
6) Garanties		
7) Effets Escomptés Non Echus		
8) Engagement/Marché à Terme (mon.)		
9) Engagement/Marché à Terme (mar.)		
10) Autres Engagements donnés :		
- Nantissement des titres SAS SODIOS EXPLOITATION en faveur de Crédit Coopératif, BPI et SODIOS SA (emprunts restant dûs)	18 699 286	20 569 527
- Nantissement du fonds de commerce - SODIOS EXPLOITATION (emprunts restant dûs)	2 185 296	1 433 059
- Crédit-bail mobilier, redevances restant à payer	549 849	49 539
Engagements donnés	40 135 479	41 816 801
B) ENGAGEMENTS RECUS	31/03/2018	31/03/2017
1) Avals		
2) Cautions		
Cautions reçues des parrains de la SAS 3G (emprunts restant dûs)	13 699 286	14 569 527
3) Garanties		
4) Sûretés Réelles		
5) Effets Escomptés Non Echus		
6) Abandon de créances		
7) Engagement/Marché à Terme (mon.)		
8) Engagement/Marché à Terme (march)		
9) Actions déposées		
10) Autres Engagements reçus		
Engagements reçus	13 699 286	14 569 527

Détail des engagements de retraite par sociétés :

	N	N-1
3G	173 343,00	99 996,00
SODIOS EXPLOITATION	621 100,00	722 125,00
OSNY VOYAGES	14 867,00	15 814,00
	<u>809 310,00</u>	<u>837 935,00</u>

CREDIT-BAIL MOBILIER

VALEUR D'ORIGINE	1 824 388
Amortissements :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 005 302
- Dotations de l'exercice	248 655
TOTAL AMORTISSEMENTS	1 253 957
Redevances payées :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 186 438
- Exercice	221 901
TOTAL REDEVANCES PAYEES	1 408 339
Redevances restant à payer :	
- à un an au plus	219 537
- à plus d'un an et cinq au plus	330 312
- à plus de cinq ans	0
TOTAL REDEVANCES RESTANT A PAYER	549 849
Emprunts équivalents	
- Remb. capital exercices antérieurs	1 009 207
- Remb. capital exercice	230 317
- Capital restant dû	584 865
TOTAL EMPRUNTS EQUIVALENTS	1 824 389
INTERETS EMPRUNTS EQUIVALENT EXERCICE	6 441
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>	<i>204 889</i>

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
BLANC MESNIL DISTRIBUTION	OSEO + FRUCTICOM + BAIL ENTREPRISES	35 264 645	3,60%	1 270 400	30/11/2011	20	Non communiqué	Durée de 5 ans minimum ; levée sous condition de réalisation de 3 exercices consécutifs bénéficiaires hors exceptionnel et hors reprise provision, sans report à nouveau négatif.	La société a dégagé des bénéfices en 2016 (+ 157 406 €) et 2015 (+ 178 587 €) après une perte en 2014 => 15 mois (- 688 453 €). Le résultat 2016 retraité de l'exceptionnel et des reprises de provisions est négatif (- 121 938 €). Le report à nouveau est nul. Donc NON , pas de mainlevée possible à ce jour.
TOTAL - BLANC MESNIL DISTRIBUTION		35 264 645	3,60%	1 270 400			0		
AUBINS EXPANSION	OSEO	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué	Caution tant que l'en-cours par emprunt (7 M€) est supérieure à 2 M€ + Caution tant que l'en-cours total de l'opération (21 M€) est supérieure à 6 M€.	Non communiqué
AUBINS EXPANSION	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué		
AUBINS EXPANSION	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué		
TOTAL - AUBINS EXPANSION		21 000 000	10,00%	2 100 000					
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	3 027 707	Main levée possible au bout de 5 ans si constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe, avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé.	NON , la période de 5 ans minimum n'étant pas arrivée à terme. Pour autant, le résultat net et la CAF consolidés sont suffisants pour absorber les remboursements d'emprunts (31/03/2017 : CAF 1 944 K€ / Rbst emprunts 1 777 K€ ; 31/03/2016 : CAF 1 920 K€ / rbst emprunts 1 653 K€ ; 31/03/2015 : CAF 1 619 K€ / rbst emprunts 1 490 K€).
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15			
FINANCIÈRE AVJ	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	3 000 000	7,00%	210 000	21/03/2013	12	5 812 485	Mainlevée possible au bout de 3 ans si pendant trois années consécutives la société FINANCIERE A.V.J. réalise un résultat net positif, en l'absence de report à nouveau négatif, et avec une capacité d'autofinancement assurant la couverture des charges consolidées de remboursement en capital et intérêts des prêts.	NON , car la CAF permet de faire face au seul remboursement en capital, mais non au capital + intérêts (2 271 K€ au 31/03/2017 ; 2 129 K€ au 31/03/2016 ; 2 045 K€ au 31/03/2015)
FINANCIÈRE AVJ	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	5 000 000	7,00%	350 000	21/03/2013	15			
FINANCIÈRE AVJ	OSEO	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	2 949 019	Caution pendant une période de 5 ans minimum et au-delà tant que les CAF cumulées des sociétés du groupe n'auront pas permis d'assumer la part à moins d'un an de l'endettement cumulé au niveau du groupe pendant 3 exercices positifs consécutifs de 12 mois sans report à nouveau ni transfert de charges.	NON pour les mêmes raisons que les emprunts Crédit Coopératif
FINANCIÈRE AVJ	OSEO	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15			
TOTAL - FINANCIÈRE AVJ		16 000 000	7,00%	1 120 000			11 789 211		
FINANCIÈRE TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	4 612 119	Levée possible quand la CAF consolidée aura permis pendant 5 exercices de faire face aux remboursements de la dette consolidée.	NON . La CAF consolidée a permis de faire face aux remboursements d'emprunts depuis le 31/12/2015 (2016 : CAF 1 812 K€ / rbst emprunts 545 K€ ; 2015 / CAF 2 068 K€ / rsbt emprunts 945 K€) mais pas en 2014 (CAF 1 845 K€ / rbst emprunts 1 995 K€). Il reste ainsi encore 3 ans dans ce sens pour aboutir à la mainlevée. Soit à l'issue du 31/12/2019 si les conditions continuent d'être remplies.
	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	5 481 524		
	OSEO	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	5 078 374		
TOTAL - FINANCIÈRE TRIDIS		21 000 000	10,00%	2 100 000					
TRIDIS	BECM	700 000	10,00%	70 000	14/04/2016	7	Non communiqué	Levée possible quand la CAF consolidée aura permis pendant 3 exercices consécutifs de faire face aux remboursements de la dette consolidée + résultats consolidés bénéficiaires pendant 3 exercices sans report à nouveau négatif.	NON . La CAF consolidée a permis de faire face aux remboursements d'emprunts depuis le 31/12/2015 (2016 : CAF 1 812 K€ / rbst emprunts 545 K€ ; 2015 / CAF 2 068 K€ / rsbt emprunts 945 K€) mais pas en 2014 (CAF 1 845 K€ / rbst emprunts 1 995 K€). La mainlevée devrait être possible à l'issue des comptes annuels clos le 31/12/2017.
	CRÉDIT AGRICOLE	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	1 022 454		
	CRÉDIT MUTUEL	410 000	10,00%	41 000	06/10/2016	12	Non communiqué		
CRÉDIT MUTUEL	690 000	10,00%	69 000	06/10/2016	12	Non communiqué			
TOTAL TRIDIS		2 900 000	10,00%	290 000					
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT MUTUEL	500 000	12,50%	62 500	04/07/2013	10	346 065	Levée possible quand la CAF aura permis de faire face pendant 3 exercices consécutifs aux échéances à moins d'un an des dettes à moyen et long terme, sans	NON , la Société cautionnée n'ayant jamais réalisé aucun bénéfice.
	CRÉDIT MUTUEL	1 308 000	12,50%	163 500	04/07/2013	15	972 626		
	CRÉDIT MUTUEL	1 258 000	12,50%	157 250	04/07/2013	12	917 515		
	CRÉDIT COOPÉRATIF	500 000	12,50%	62 500	04/07/2013	10	303 215		

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 308 000	12,50%	163 500	04/07/2013	15	1 033 122	report à nouveau négatif ni transfert de charge.	Non communiqué
	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 257 500	12,50%	157 188	04/07/2013	12	841 267		
	EDEL	1 000 000	12,50%	125 000	26/10/2017	0,75	0	Découvert en compte courant	
TOTAL - ÉPINAY EXPLOITATION		7 131 500	12,50%	891 438			4 413 810		
CREVECEUR-DIS	EDEL	500 000	8,80%	44 000	09/07/2015	1	Non communiqué	Non communiqué	Non communiqué
TOTAL - CREVECEUR-DIS		500 000		44 000			0		
BOBIGNY EXPLOITATION	EDEL	3 000 000	5,00%	150 000	26/10/2017	7 mois	2 953 775	Découvert en compte courant renouvelable tacitement	Non communiqué
TOTAL - BOBIGNY EXPLOITATION		3 000 000		150 000			2 953 775		
ANGOULÊME DISTRIBUTION	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	17	Non communiqué	Main levée : 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires présentant une CAF consolidée assurant la couverture des charges des dettes consolidées, cette durée démarant à partir d'un exercice supportant pleinement les charges des dettes liées au présent programme.	Non communiqué
	BPI	7 280 000	3,00%	218 400	17/02/2016	17	Non communiqué		
	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué		
	ARKEA	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué		
TOTAL - ANGOULÊME DISTRIBUTION		13 280 000	3,00%	398 400					
SODICO FINANCES	BPI	5 970 000	20,00%	1 194 000	14/04/2016	15	6 040 431	Main levée jusqu'à ce que le groupe consolidé produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé,	La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 3 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2019 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
SODICO FINANCES	CRÉDIT COOPÉRATIF	4 600 000	20,00%	920 000	14/04/2016	15	4 703 248	Main levée à partir de 5 ans après mise en place du prêt sous réserve de la constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé	La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 5 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2021 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
SODICO FINANCES	BECM	6 430 000	20,00%	1 286 000	14/04/2016	15	6 430 000	Main levée à partir de 3 ans dès lors que les comptes consolidés de l'emprunteur feront ressortir une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum l'intégralité des échéances annuelles de l'ensemble des crédits et cela pendant trois exercices consécutifs	La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 3 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2019 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
TOTAL - SODICO FINANCES		17 000 000	20,00%	3 400 000					
SODICO EXPANSION	BPI	7 030 000	20,00%	1 406 000	14/04/2016	15	7 112 936	Main levée jusqu'à ce que le groupe consolidé produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé,	La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.
SODICO EXPANSION	CREDIT COOPERATIF	5 400 000	20,00%	1 080 000	14/04/2016	15	5 521 504	Main levée à partir de 5 ans après mise en place du prêt sous réserve de la constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé	La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.

SODIOS EXPLOITATION - CAUTIONS DONNÉES dans le cadre du PARRAINAGE

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
SODICO EXPANSION	BECM	7 570 000	20,00%	1 514 000	14/04/2016	15	7 570 000	Main levée à partir de 3 ans dès lors que les comptes consolidés de l'emprunteur feront ressortir une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum l'intégralité des échéances annuelles de l'ensemble des crédits et cela pendant trois exercices consécutifs	La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.
TOTAL - SODICO EXPANSION		20 000 000	20,00%	4 000 000					
LACDIS	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 600 000	9,00%	144 000	24/05/2017	12	1 600 000	Main-levée possible 5 ans après la date du 1er amortissement en capital du prêt sous réserve que les 3 derniers exercices consécutifs de 12 mois, des Sociétés SODIX, SODIX PETROLEUM et de la SAS LACDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une capacité d'autofinancement hors éléments exceptionnels au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.	
	CRÉDIT COOPÉRATIF	5 670 000	9,00%	510 300	24/05/2017	15	56 700 000		
	CRÉDIT COOPÉRATIF	500 000	9,00%	45 000	24/05/2017	10	500 000		
	CREDIT AGRICOLE	7 270 000	9,00%	654 300	24/05/2017	12	7 270 000		
TOTAL - LACDIS		15 040 000		1 353 600					
ECHIROLLES DISTRIBUTION	CRÉDIT COOPÉRATIF	7 000 000	4,50%	315 000	13/10/2017	15	Non communiqué	Main levée à partir de 5 ans sous réserve que les deux derniers exercices consécutifs de 12 mois de la société et de la holding COPYXIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes : un résultat bénéficiaire et une CAF hors exceptionnel au moins égale aux tombées annuelles de l'endettement cumulé.	
TOTAL - ECHIROLLES DISTRIBUTION		7 000 000		315 000					
TOTAL GÉNÉRAL		179 116 145	9,73%	17 432 838					

PARRAIN	BANQUE	BASE	CAUTION		DÉBUT	DURÉE	FIN
ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	25,00%	2 250 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	25,00%	2 250 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS		18 000 000	25,00%	4 500 000			
MEZIEUX DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
MEZIEUX DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL MEZIEUX DISTRIBUTION SAS		18 000 000	12,50%	2 250 000			
PARIS DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	25,00%	2 250 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
PARIS DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	25,00%	2 250 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL PARIS DISTRIBUTION SAS		18 000 000	25,00%	4 500 000			
SOD SA	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
SOD SA	BPI	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL SOD SA		18 000 000	12,50%	2 250 000			
SODICO EXPANSION	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
SODICO EXPANSION	BPI	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL SODICO EXPANSION		18 000 000	12,50%	2 250 000			
VILLE-LA-DIS SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
VILLE-LA-DIS SAS	BPI	9 000 000	12,50%	1 125 000	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL VILLE-LA-DIS SAS		18 000 000	12,50%	2 250 000			
TOTAL		18 000 000	100,00%	18 000 000			

Annexes sur résultat

Effectifs moyens

Catégories	31/03/2018	31/03/2017
Cadres et professions supérieures	22	23
Techniciens et agents de maîtrise	29	21
Employés	341	353
Ouvriers	0	0
Total	392	397

Informations sur les dirigeants

	31/03/2018	31/03/2017
Montant global des rémunérations allouées, au titre de l'exercice, aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance de l'organe consolidante, à raison de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées	Néant	Néant
Engagements en matière de pensions et indemnités assimilées dont bénéficient les membres et les anciens membres des organes susvisés	Néant	Néant
Avances et crédits accordés aux membres des organes susvisés par l'entreprise consolidante et par les entreprises placées sous son contrôle	Néant	Néant

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SECTEURS D'ACTIVITE						
	31/03/2018	%	31/03/2017	%	Variation	%
Hypermarché	98 639 694	77,86%	98 133 189	79,50%	506 505	0,52%
Drive	9 506 673	7,50%	9 422 960	7,63%	83 713	0,89%
Carburant	14 911 703	11,77%	11 966 605	9,69%	2 945 098	24,61%
Agence de voyages	723 755	0,57%	690 296	0,56%	33 459	4,85%
Restauration	827 970	0,65%	921 305	0,75%	-93 335	-10,13%
Prestations de services	2 079 525	1,64%	2 306 755	1,87%	-227 230	-9,85%
TOTAL	126 689 320	100,00%	123 441 110	100,00%	3 248 210	2,63%

ZONES GEOGRAPHIQUES						
	31/03/2018	%	31/03/2017	%	Variation	%
France	126 689 320	100,00%	123 441 110	100,00%	3 248 210	2,63%
TOTAL	126 689 320	100,00%	123 441 110	100,00%	3 248 210	2,63%

Annexes sur périmètre

M. Pierre CHARTIER	1
M. Jean-Claude MORICE	1
ECHIROLLES DISTRIBUTION	1
MEYZIEU DISTRIBUTION	1
PARIS DISTRIBUTION	1
SCAPNOR	1
SOD	1
SODICO EXPANSION	1
VILLE LA DIS	1
TOTAL	9

M. Samuel GOUY	1
Mme Chrystèle GOUY	1
M. Pierre CHARTIER	1
M. Jean-Claude MORICE	1
ECHIROLLES DISTRIBUTION	1
MEYZIEU DISTRIBUTION	1
PARIS DISTRIBUTION	1
SCAPNOR	1
SOD	1
SODICO EXPANSION	1
VILLE LA DIS	1
TOTAL	11

SAS 3G			
HOLDING ANIMATRICE			
CAPITAL SOCIAL	35 140	Samuel GOUY	
NOMBRE d' ACTIONS	3 514	1 850	
VALEUR NOMINALE	10,00	82,65%	
RÉSULTAT NET	3 022 874	Chrystèle GOUY	
CAF	3 048 019	1 655	
RBST EMPRUNTS	1 570 240	47,10%	
CAPITAUX PROPRES	15 752 936		

SCT SCG			
Location DRIVE d'OSNY - Station Service d'OSNY - DRIVE de MARINES - Entrepôt de MARINES			
CAPITAL SOCIAL	10 100	Samuel GOUY	
NOMBRE d' ACTIONS	1 000	2,00%	
VALEUR NOMINALE	10,00	Chrystèle GOUY	
RÉSULTAT NET	138 249	1,30%	
CAF	328 017	SCAPNOR	
RBST EMPRUNTS	223 069	0,10%	
CAPITAUX PROPRES	620 444		

SAS SODICO EXPLOITATION			
HYPERMARCHÉ et DRIVE			
CAPITAL SOCIAL	3 895 990		
NOMBRE d' ACTIONS	389 599		
VALEUR NOMINALE	10,00		
RÉSULTAT NET	3 141 567		
CAF	4 626 079		
RBST EMPRUNTS	547 762		
CAPITAUX PROPRES	13 845 294		

SARL OSNY VOYAGES			
AGENCE de VOYAGES			
CAPITAL SOCIAL	5 000		
NOMBRE d' ACTIONS	500		
VALEUR NOMINALE	16,00		
RÉSULTAT NET	26 798		
CAF	12 315		
RBST EMPRUNTS	0		
CAPITAUX PROPRES	-196 945		

EURL BERNARDOO			
PIZZERIA			
CAPITAL SOCIAL	1 000		
NOMBRE d' ACTIONS	100		
VALEUR NOMINALE	10,00		
RÉSULTAT NET	-71 237		
CAF	70 501		
RBST EMPRUNTS	0		
CAPITAUX PROPRES	-132 789		

EURL REST'OSNY			
CAFETERIA			
CAPITAL SOCIAL	1 000		
NOMBRE d' ACTIONS	100		
VALEUR NOMINALE	10,00		
RÉSULTAT NET	-128 564		
CAF	-99 327		
RBST EMPRUNTS	0		
CAPITAUX PROPRES	-220 758		

Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation

31/03/2018

DENOMINATION SOCIALE ET SIEGE SOCIAL		Numéro SIRET	Contrôle	Méthode
3G Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	S.A.S. OSNY	452 156 110 00028	100,00% Société consolidante	I.G. Intégration globale
SODIOS EXPLOITATION Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	S.A.S. OSNY	521 251 082 00017	99,997%	I.G. Intégration globale
OSNY VOYAGES Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	E.U.R.L. OSNY	402 600 589 00012	99,997%	I.G. Intégration globale
SCG Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	S.C.I. OSNY	531 465 797 00011	96,000%	I.G. Intégration globale
BERNARDO Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	E.U.R.L. OSNY	751 740 523 00012	99,997%	I.G. Intégration globale
REST'OSNY Chemin des Hayettes - La Croix Saint Siméon 95520	E.U.R.L. OSNY	798 003 901 00013	99,997%	I.G. Intégration globale

RAISON SOCIALE	CAPITAL	FORME	ASSOCIES OU ACTIONNAIRES	NOMBRE DE PARTS SOCIALES OU ACTIONS	POURCENTAGE
3G	35 140 €	S.A.S.	M. GOUY SAMUEL	1 850	52,6466%
			Mme GOUY CHRYSTELE	1 655	47,0973%
			M. CHARTIER PIERRE	1	0,0285%
			M. MORICE JEAN CLAUDE	1	0,0285%
			ECHIROLLES DISTRIBUTION	1	0,0285%
			MEYZIEU DISTRIBUTION	1	0,0285%
			PARIS DISTRIBUTION	1	0,0285%
			SCAPNOR	1	0,0285%
			SOD	1	0,0285%
			SODICO EXPANSION	1	0,0285%
			VILLE-LA-DIS	1	0,0285%
TOTAL				3 514	100,00%
SODIOS EXPLOITATION	3 895 990 €	S.A.S.	3G SAS	389 588	99,9972%
			M. GOUY SAMUEL	1	0,0003%
			Mme GOUY CHRYSTELE	1	0,0003%
			M. CHARTIER PIERRE	1	0,0003%
			M. MORICE JEAN-CLAUDE	1	0,0003%
			ECHIROLLES DISTRIBUTION	1	0,0003%
			MEYZIEU DISTRIBUTION	1	0,0003%
			PARIS DISTRIBUTION	1	0,0003%
			SCAPNOR	1	0,0003%
			SOD	1	0,0003%
			SODICO EXPANSION	1	0,0003%
			VILLE LA DIS	1	0,0003%
TOTAL				389 599	100,00%
OSNY VOYAGES	8 000 €	E.U.R.L.	SODIOS EXPLOITATION	500	100,00%
TOTAL				500	100,00%
SCG	10 000 €	S.C.I.	3G SAS	960	100,0000%
			M. GOUY SAMUEL	20	0,0000%
			Mme GOUY CHRYSTELE	19	0,0000%
			SCAPNOR	1	0,00%
TOTAL				1 000	100,00%
BERNARDO	1 000 €	E.U.R.L.	SODIOS EXPLOITATION	100	100,00%
TOTAL				100	100,00%
REST'OSNY	1 000 €	E.U.R.L.	SODIOS EXPLOITATION	100	100,00%
TOTAL				100	100,00%

Ecarts d'acquisition de la S.A.S. 3G

Société	Valeur des titres de participation	Capitaux propres lors de l'acquisition des titres et date	Pourcentages de contrôle direct	Quote-part de 3G dans la situation nette	Ecart d'acquisition
A	B	C	B x C		
S.A.S SODIOS EXPLOITATION (31/03/2014)	34 050 311	23 564 563	99,99%	23 562 207	10 488 104
E.U.R.L. OSNY VOYAGES (31/03/2014)	8 000	-242 359	100,00%	-242 359	250 359
E.U.R.L. REST'OSNY (31/03/2014)	1 000	-30 876	100,00%	-30 876	31 876
E.U.R.L. BERNARDO (31/03/2014)	1 000	-30 812	100,00%	-30 812	31 812
	34 060 311	23 260 516	100,00%	23 258 160	10 802 151

Suivi des amortissements
des écarts d'évaluation
de la S.A.S. 3G

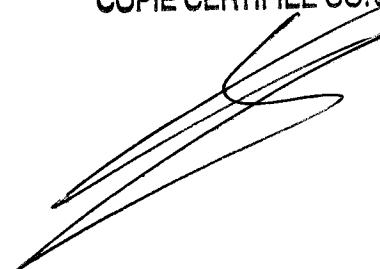
Société	Pourcentage d'amortissement	Montants bruts	Amortissement à l'ouverture	Amortissement de l'exercice	Amortissement à la clôture	Montants nets
S.A.S SODIOS EXPLOITATION - TERRAINS	0,00%	857 533	-	-	-	857 533
S.A.S SODIOS EXPLOITATION - CONSTRUCTIONS	8,33%	17 051 963	4 262 991	1 420 997	5 683 988	11 367 975
		17 909 496	4 262 991	1 420 997	5 683 988	12 225 508

"SAS 3G"

Société par Actions Simplifiée au capital de €35.140
Siège Social : Chemin des Hayettes, La Croix Saint Siméon
95520 OSNY
452 156 110 RCS PONTOISE

COMPTES CONSOLIDES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'COPIE CERTIFIEE CONFORME'.

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2018	MONTANTS NETS 31/03/2017	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	10 802 151	2 160 432	8 641 719	9 181 827	-540 108
Total Capital Souscrit N.A.			0	0	0
1) Frais d'établissement			0	0	0
2) Frais de recherche et développement			0	0	0
3) Concess., brevets	92 589	89 337	3 252	70	3 182
4) Droit au bail	25 000		25 000	25 000	0
5) Fonds de commerce	30 000		30 000	30 000	0
6) Autres immobilisations incorporelles			0	0	0
7) Autres immobilisations incorporelles CB			0	0	0
8) Immobilisations incorporelles en cours			0	0	0
9) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. Incorporelles	147 589	89 337	58 252	55 070	3 182
1) Terrains	4 424 965		4 424 965	4 424 965	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	27 485 599	10 022 767	17 462 832	19 296 788	-1 833 956
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	859 766	717 727	142 039	145 078	-3 039
6) Immobilisations techniques en crédit bail	712 577	275 087	437 490	313 570	123 920
7) Autres immobilisations corporelles	8 513 337	5 883 940	2 629 397	2 807 588	-178 191
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	1 046 812	913 870	132 942	160 641	-27 699
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	922 939		922 939	132 639	790 300
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	43 965 995	17 813 391	26 152 604	27 281 269	-1 128 665
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	3 729 516		3 729 516	3 716 586	12 930
2) Créances ratt. part. cons. IG & IP			0	0	0
3) Créances ratt. part. non cons.			0	0	0
4) Actifs financiers			0	0	0
5) Autres immos. financières	824 570		824 570	640 051	184 519
Total Immo. Financières	4 554 086	0	4 554 086	4 356 637	197 449
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	59 469 821	20 063 160	39 406 661	40 874 803	-1 468 142
1) Stocks Matières Premières	41 138		41 138	18 127	23 011
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pds interm. & finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	7 498 774		7 498 774	8 076 314	-577 540
Total Stocks	7 539 912	0	7 539 912	8 094 441	-554 529
1) Avances et acomptes versés	50 929		50 929	13 601	37 328
2) Clients et comptes rattachés	85 685	13 735	71 950	381 254	-309 304
3) Créances sociales	65 346		65 346	26 972	38 374
4) Créances fiscales	851 323		851 323	671 200	180 123
Total Créances d'exploitation	1 053 283	13 735	1 039 548	1 093 027	-53 479
1) Comptes courants débiteurs	205 462		205 462	42 616	162 846
2) Créances sur cessions d'immos	39 890		39 890	2 392	37 498
3) Débiteurs divers	3 640 088		3 640 088	3 390 313	249 775
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	478 316		478 316	34 214	444 102
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	562 541		562 541	613 189	-50 648
a) Charges constatées d'avance	519 336		519 336	561 750	-42 414
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	43 205		43 205	51 439	-8 234
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	4 926 297	0	4 926 297	4 082 724	843 573
1) Valeurs mobilières	3 068 378		3 068 378	2 334 081	734 297
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	1 547 153		1 547 153	748 788	798 365
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	4 615 531		4 615 531	3 082 869	1 532 662
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 135 023	13 735	18 121 288	16 353 061	1 768 227
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	77 604 844	20 076 895	57 527 949	57 227 864	300 085

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION
1) Capital	35 140	35 140	0
2) Primes			0
3) Ecart de réévaluation			0
4) Réserve légale	3 700	3 700	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	12 690 683	10 687 760	2 002 923
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-2 084 053	-1 272 533	-811 520
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	10 645 470	9 454 067	1 191 403
1) Ecart conversion capitaux propres AN			0
2) Ecart conversion capitaux propres de l'année			0
3) Ecart de conversion cumulé zone Euro			0
CAPITAL ET RESERVES	10 645 470	9 454 067	1 191 403
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	2 534 499	2 069 408	465 091
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	2 527 899	2 063 607	464 292
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	13 173 369	11 517 674	1 655 695
1) Résultat des minoritaires	6 600	5 801	799
2) Réserves des minoritaires	17 402	11 720	5 682
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	24 002	17 521	6 481
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 197 371	11 535 195	1 662 176
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	3 353 736	4 308 034	-954 298
3) Provision pour risques & charges	298 875	50 000	248 875
<i>Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence</i>			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	3 652 611	4 358 034	-705 423
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	23 805 006	24 846 079	-1 041 073
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses	1 200	1 200	0
7) Dettes financières crédit bail	584 865	470 306	114 559
8) Concours bancaires courants	872 950	1 313 879	-440 929
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	181 493	6 565	174 928
DETTE FINANCIERES	25 445 514	26 638 029	-1 192 515
1) Fournisseurs	8 926 664	8 329 256	597 408
2) Avances et acomptes reçus / com.	272 981	248 028	24 953
3) Dettes sociales	3 574 666	3 756 446	-181 780
4) Dettes fiscales	1 576 788	1 470 405	106 383
DETTE D'EXPLOITATION	14 351 099	13 804 135	546 964
1) Fournisseurs d'immobilisations	408 434	191 332	217 102
2) Comptes courants créditeurs	10 140	70 723	-60 583
3) Dettes fiscales (IS)		171 505	-171 505
4) Dettes diverses	410 639	404 879	5 760
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	52 141	54 032	-1 891
8) Ecart de conversion passif			0
DETTE DIVERSES	881 354	892 471	-11 117
TOTAL DETTES	40 677 967	41 334 635	-656 668
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	57 527 949	57 227 864	300 085

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION	%
Ventes de marchandises	123 886 040	120 444 059	3 441 981	2,86%
1) France	123 886 040	120 444 059	3 441 981	2,86%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de produits	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de travaux	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
Ventes de services	2 803 280	2 997 051	-193 771	-6,47%
1) France	2 803 280	2 997 051	-193 771	-6,47%
2) Etranger			0	0,00%
Location immeuble de placement	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	126 689 320	123 441 110	3 248 210	2,63%
1) Production stockée			0	0,00%
2) Production immobilisée			0	0,00%
3) Produits sur opérations à long terme			0	0,00%
4) Subventions d'exploitation	23 037	2 156	20 881	968,51%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation	17 000	16 287	713	4,38%
6) Autres produits d'exploitation	53 788	59 907	-6 119	-10,21%
7) Transfert de charges d'exploitation	722 803	560 703	162 100	28,91%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	127 505 948	124 080 163	3 425 785	2,76%
1) Achats matières 1ères & autres appro.	240 688	187 223	53 465	28,56%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-23 011	20 027	-43 038	-214,90%
3) Achats de sous-traitance	427 196	398 266	28 930	7,26%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	965 636	898 974	66 662	7,42%
5) Autres services extérieurs	2 721 781	2 801 427	-79 646	-2,84%
6) Achats de marchandises	96 351 084	94 085 107	2 265 977	2,41%
7) Variation stocks de marchandises	577 541	56 547	520 994	921,35%
8) Autres charges externes	3 897 991	3 886 072	11 919	0,31%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	3 129 899	3 004 339	125 560	4,18%
10) Rémunération du personnel	9 129 577	8 717 641	411 936	4,73%
11) Charges sociales	2 623 896	2 600 025	23 871	0,92%
12) Participation des salariés	485 047	586 085	-101 038	-17,24%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 145 531	3 167 771	-22 240	-0,70%
14) Autres charges d'exploitation	65 370	61 888	3 482	5,63%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	123 738 226	120 471 392	3 266 834	2,71%
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 767 722	3 608 771	158 951	4,40%
Produits sur opérations en commun	4 312		4 312	0,00%
Charges sur opérations en commun	258	1 193	-935	-78,37%
1) Total des dividendes	264	15 880	-15 616	-98,34%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières	521	521	0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP	3 253	586	2 667	455,12%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP			0	0,00%
8) Autres produits financiers	2 401	3 175	-774	-24,38%
9) Ajustement Juste valeur s/actifs de transaction			0	0,00%
10) Ajustement Juste valeur s/VMP de trésorerie			0	0,00%
11) Ajustement Juste valeur s/immeubles de placement			0	0,00%
12) Reprises sur prov. et amort. financiers			0	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	6 439	20 162	-13 723	-68,06%

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2018	MONTANTS 31/03/2017	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	433 336	502 633	-69 297	-13,79%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP	5 221	1 276	3 945	309,17%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières			0	0%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	438 557	503 909	-65 352	-12,97%
RESULTAT FINANCIER	-432 118	-483 747	51 629	-10,67%
Produits exceptionnels sur opérat* de gestion	50 755	5 663	45 092	796,26%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	30 581		30 581	0,00%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	10 300	441 110	-430 810	-97,66%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières	455 619	22 070	433 549	1964,43%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSIION ELTS D'ACTIF	465 919	463 180	2 739	0,59%
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	4 002	3 310	692	20,91%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		800 000	-800 000	-100,00%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	551 257	1 272 153	-720 896	-56,67%
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	95 963	36 875	59 088	160,24%
2) Charges sur exercices antérieurs		50 464	-50 464	-100,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	6 336	416 116	-409 780	-98,48%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées	274 736	12 572	262 164	2085,30%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	281 072	428 688	-147 616	-34,43%
1) Autres charges exceptionnelles			0	0,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.			0	0,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.	13 295	78 513	-65 218	-83,07%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	390 330	594 540	-204 210	-34,35%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	160 927	677 613	-516 686	-76,25%
Impôts sur les bénéfices	1 379 427	1 696 606	-317 179	-18,69%
Impôts différés	-953 449	-504 678	-448 771	88,92%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	3 070 553	2 610 709	459 844	17,61%
QUOTE PART RESULTAT M.E.Q.			0	0,00%
RESULTAT NET DES SOCIETES CEDEES			0	0,00%
Amortissement écart d'acquisition	540 108	540 108	0	0,00%
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	2 534 499	2 069 408	465 091	22,47%
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	6 600	5 801	799	13,77%
RESULTAT - PART DU GROUPE	2 527 899	2 063 607	464 292	22,50%
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	719,38	587,25	132,13	22,50%
MINORITAIRES	1,88	1,65	0,23	13,77%
TOTAL	721	589	132	22,47%

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2018 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition sont toujours amortis selon le plan d'amortissement initialement défini.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la S.A.S. 3G détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées mais l'information a été portée en annexe.

1-4 Date de clôture

Toutes les sociétés clôturent leurs comptes au 31 Mars.

1-5 Ecart d'acquisition et écart d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors de l'acquisition le 31/03/2014 par la SAS 3G des titres SAS SODIOS EXPLOITATION, ont été identifiés à cette date :

- Des écarts d'acquisition positif d'un total de 10 802 K€ amortis linéairement sur 20 ans.
- Un écart d'évaluation sur immobilier SODIOS EXPLOITATION de 17 909 K€ dont la part imputable aux constructions de 17 051 K€ est amortie linéairement sur 12 ans.

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	3 ans
Constructions	20 à 40 ans
Agencements	10 ans
Matériel et outillage	5 ans
Véhicules	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

Des immobilisations sont financées par crédit-bail et location avec option d'achat. Ces contrats sont retraités selon les normes de consolidation. Les durées d'amortissement retenues sont identiques à celles pratiquées dans les comptes sociaux.

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

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

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 31/03/2018, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés. L'impact sur l'exercice de ce changement de taux est un produit de 733 K€.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/03/2018 est estimé à 809 K€.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,37 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2017

1-12 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE s'élève pour l'ensemble des sociétés du groupe à 536 990 € pour l'exercice clos le 31/03/2018.

Il a été porté dans un compte 649, en diminution des charges de personnel.

1-13 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 28 040 €, et à 3 200 € au titre des conseils et prestations de services.

Note 2 – faits caractéristiques, événements post-clôtures

2-1 Variation de périmètre

La SAS CERGY EXPLOITATION est sortie du périmètre de consolidation de la SAS 3G suite à la cession à la SAS 5G de l'intégralité des 3 989 actions détenues, en date du 31/12/2017 pour leur valeur nominale soit 39 890 €.

2-2 Intégration fiscale

Depuis le 01/04/2014, la SAS 3G intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- SAS SODIOS EXPLOITATION
- EURL OSNY VOYAGES
- SCI SCG

A partir du 01/04/2016, trois nouvelles sociétés sont intégrées fiscalement :

- EURL REST'OSNY
- EURL BERNARDO
- SAS CERGY EXPLOITATION

Cette dernière est sortie du périmètre d'intégration fiscale suite à l'évènement indiqué en paragraphe 2-1. Les économies d'IS réalisées par la SAS 3G pendant la période d'intégration, liées à l'imputation sur le résultat Groupe des déficits de CERGY EXPLOITATION, ont été rétrocédées à cette dernière pour 4 368 euros (charge exceptionnelle).

2-3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de + 160 927 € au 31/03/2018 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Ajustements divers	1 233	951
Cession des actions de la CERGY EXPLOITATION	39 890	39 890
Cession d'immobilisations financières diverses hors groupe	987	1
Cessions et mises au rebut d'immobilisations corporelles et incorporelles	6 336	10 300
Contrôle fiscal - taxe sur les salaires	66 543	
Contrôle fiscal - majorations et pénalités	12 125	
Dégrèvements CVAE 2015 et 2016		50 669
Dénouement litige transporteur FARGIER / FRAIS CONCEPT	8 445	
Dotations exceptionnelles sur immobilisations mises au rebut	13 295	
Franchises assurance - litiges clients	3 000	
Fusion ISSYLEC SCAPNOR dans GALEC	233 859	415 728
Indemnité de sortie d'intégration fiscale versée à la SAS CERGY EXPLOITATION	4 368	
Pénalités et amendes diverses	249	
Quote-part de subvention virée au résultat		3 137
Reprise contributions dividende 3% 2015 et 2016		27 000
Reprise contrôle URSSAF 2015		3 581
TOTAL	390 330	551 257
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - BÉNÉFICE		160 927

2-4 Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018 ; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Compte tenu du poids de la Centrale Régionale SCAPNOR, et du poids de la SAS SODIOS EXPLOITATION au sein de cette dernière, le risque hors amende a été évalué à 257 000 euros et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018.

2-5 Contrôle Fiscal

La SAS 3G a fait l'objet d'une vérification de comptabilité entre le 19/12/2017 et le 05/04/2018, date de réception de la proposition de rectification. La société a contesté le redressement portant sur la taxe sur les salaires. Le 21/06/2018, l'administration fiscale a abandonné les rectifications contestées. La société a provisionné dans les comptes clos au 31/03/2018 les sommes déclarées à la taxe sur les salaires, soit 78 668 euros.

SAS 3G

Société par Actions Simplifiée au capital de €35.140
Siège Social : Chemin Des Hayettes, La Croix Saint Siméon
95520 OSNY

452 156 110 RCS PONTOISE

**RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU JEUDI 20 SEPTEMBRE 2018**

Chers associés,

Nous vous avons convoqués en Assemblée Générale Ordinaire, conformément à la loi et aux statuts pour vous présenter notre rapport sur la marche des affaires sociales au cours de l'exercice qui a commencé à courir le 1^{er} avril 2017 et pris fin le 31 mars 2018, soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice et vous proposer de ratifier la nomination de Membres du Comité Directeur

Au présent rapport sont annexés :

- un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices,
- ainsi que le tableau relatif aux délais de paiement conformément aux articles L.441-6-1 et D.441-4 du code de Commerce.

La lecture du rapport de vos co-Commissaires aux Comptes vous donnera toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous apporter toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

Nous vous rappelons que notre Société est la holding animatrice d'un groupe constitué par les sociétés SODIOS EXPLOITATION, SCI SCG, EURL BERNARDO, et REST'OSNY.

Nous vous précisons que la société SAS 3G a cédé le contrôle de la société CERGY EXPLOITATION à la société 5G le 30 décembre 2017.

Il en résulte que la société CERGY EXPLOITATION est sortie du périmètre d'intégration fiscale à compter du 1^{er} avril 2017.

En outre, en sa qualité de holding animatrice, elle a apporté son assistance à la société SODIOS EXPLOITATION, afin de préparer l'ouverture en fin d'année d'un Express E.LECLERC sur la commune de MARINES (95).

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2018, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires net de €1.953.750 contre €1.954.000 pour l'exercice précédent. Ce chiffre d'affaires correspond notamment aux redevances facturées au titre des conventions de prestations de service conclues aux sociétés SODIOS EXPLOITATION, OSNY VOYAGES, EURL BERNARDO, REST'OSNY, SCG et CERGY EXPLOITATION, jusqu'au 30 décembre 2017 pour cette dernière.

Nous enregistrons par ailleurs des transferts de charges pour €84.247, correspondant à des avantages en nature.

Le total des produits d'exploitation ressort ainsi à €2.038.050.

Quant aux charges supportées par notre Société au cours du dernier exercice, leur répartition entre les principaux postes a été la suivante :

Exercice 31/03/2017

Exercice 31/03/2018

1) Charges d'exploitation

- Autres achats et charges externes	126.239	179.157
- Impôts, taxes et versements assimilés	58.079	94.703
- Salaires et traitements	796.897	982.330
- Charges sociales	331.304	394.465
- Dotations aux amortissements	23.775	25.145
- Autres charges	5	14

2) Charges financières

	437.723	397.326
--	---------	---------

Nous enregistrons au 31 mars 2018, un résultat courant avant impôts de €3.001.271, lequel après incidence de produits exceptionnels à hauteur de €111.004, de charges exceptionnelles à hauteur de €122.926, et d'un crédit d'impôt de (€33.524), laisse apparaître un bénéfice de €3.022.873,58.

II - SITUATION ACTIVE ET PASSIVE DE LA SOCIETE AU 31 MARS 2017 ET AU 31 MARS 2018

Nous vous présentons dans le tableau ci-après l'évolution des principaux postes de notre bilan afférents aux exercices clos le 31 mars 2017 et 31 mars 2018, à savoir :

Exercice 31/03/2017

Exercice 31/03/2018

ACTIF*** Actif immobilisé**

- Immobilisations corporelles	86.806	61.660
- Immobilisations Financières	34.152.168	34.112.278

Actif circulant

- Avances et acomptes versés sur commandes	-	40.000
- Créances	3.637.398	3.789.813

*** Compte de régularisation**

- Charges constatées d'avance	881	2.300
-------------------------------	-----	-------

PASSIF

- Capitaux propres	13.629.523	15.752.396
- Dettes	24.247.729	22.253.655

III - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET METHODES D'EVALUATION

Nous vous précisons que pour l'exercice considéré les comptes sociaux ont été établis selon le plan comptable général, selon les mêmes règles d'évaluation et le même mode de présentation que pour l'exercice précédent.

De plus, nous vous précisons que le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges du personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 Février 2013) pour un montant de €7.870.

IV - AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018, s'élevant à €3.022.873,58, dont €7.870 au titre du CICE non distribuable, de la manière suivante :

- à distribuer aux associés à titre de dividendes..... €1.000.000
- le solde à la réserve facultative, dont le CICE de €7.870, soit la somme de €2.022.873,58

En conséquence, chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende de €284,58.

Nous vous rappelons que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2018 :

1 - les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune.

*les prélèvements sociaux de 17,20 %,

les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

En conséquence:

- la réserve légale restera fixée à la somme de €3.700,
- la réserve facultative sera portée de €12.690.682,80 à €14.713.556,38.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices, à savoir :

- par décision de l'Assemblée Générale du 24 septembre 2015, la somme de €400.000, soit un dividende de €113,37 par action, ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant ;
- par décision de l'Assemblée Générale du 15 septembre 2016, la somme de €500.000, soit un dividende de €142,29 par action, ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant ;
- par décision de l'Assemblée Générale du 14 septembre 2017, la somme de €900.000, soit un dividende de €256,12 par action, ouvrant droit au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, calculé sur la totalité de son montant ;

V - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice prennent en charge une somme de €86.962 au titre d'amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles au regard de l'article 39-4 du même code.

VI - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous précisons que notre société détient les participations suivantes au sens des articles L.233-1 et L.233-2 du Code de commerce :

- 96 % de la Société SCG, Société Civile au capital de €10.000 dont le siège social est fixé à OSNY (95520), Chemin des Hayettes, La Croix Saint Siméon, et qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 mars 2018 un chiffre d'affaires de €485.422 et un bénéfice de €132.249,
- 99,99 % du capital de la société SODIOS EXPLOITATION, société par actions simplifiée au capital de €3.895.990 dont le siège social est fixé à OSNY (95520), Chemin des Hayettes, La Croix Saint Siméon, et qui a réalisé pour l'exercice clos le 31 mars 2018 un chiffre d'affaires de €125.189.137 et un bénéfice de €3.544.567.

VII - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, régulièrement autorisées par votre Comité Directeur au cours de l'exercice écoulé ou des exercices précédents, qui sont intervenues ou dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Vos Commissaires aux Comptes ont été informés de ces conventions qu'il vous relate dans leur rapport spécial sur lequel vous êtes invités à statuer.

VIII – INTEGRATION FISCALE

Nous vous rappelons que notre Société a opté pour le régime d'intégration fiscale avec les sociétés SODIOS EXPLOITATION, SCI SCG et OSNY VOYAGES, à compter du 1^{er} avril 2014, ledit régime ayant été étendue aux sociétés CERGY EXPLOITATION, EURL BERNARDO et REST'OSNY à compter du 1^{er} avril 2016.

La société CERGY EXPLOITATION est sortie du périmètre d'intégration fiscale à compter rétroactivement du 1^{er} avril 2017, suite à la cession du contrôle de la société par la société SAS 3G le 30 décembre 2017.

En ce qui concerne l'impôt sur les sociétés, les sociétés intégrées versent à la Société SAS 3G leur contribution respective à l'impôt sur le revenu selon l'échéancier auquel est soumise la Société SAS 3G pour le paiement au Trésor de l'impôt sur les sociétés du Groupe et de ses acomptes. Ces versements sont calculés selon les règles de droit commun telles qu'elles s'appliqueraient en l'absence d'intégration.

IX – PARTICIPATION DES SALAIRES AU CAPITAL

Conformément à l'article L.225-102 alinéa 1 du Code de Commerce, nous vous informons qu'au cours de l'exercice écoulé, aucun salarié ou ancien salarié de la Société et des sociétés liées au sens de l'article L.225-180 du Code de Commerce ne détenait d'actions de la Société dans le cadre d'un Plan d'Epargne Entreprise, d'un Fonds Commun de Placement d'Entreprise, ou résultant d'une privatisation ou de la participation aux résultats.

X - ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Conformément aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

XI – RATIFICATION DE LA NOMINATION DE MEMBRES DU COMITE DIRECTEUR

Nous vous remercions de bien vouloir ratifier les nominations suivantes en qualité de membre du Comité Directeur, à savoir :

* de Monsieur Pierre CHARTIER, en remplacement de Monsieur Jean-Claude MORICE et pour la durée restant à courir du mandat de ce dernier - à savoir jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos 31 Mars 2022.

* de la société MEYZIEU DISTRIBUTION, représentée par Monsieur Alain LANDAIT, en remplacement de la Société PARIS DISTRIBUTION et pour la durée restant à courir du mandat de cette dernière - à savoir jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos 31 Mars 2020.

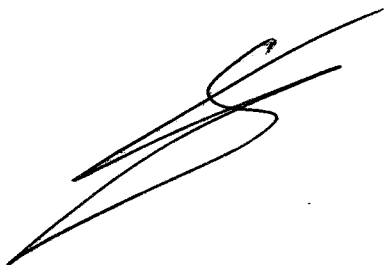
XII - EVOLUTION DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'en notre qualité de holding animatrice, le chiffre d'affaires de notre société dépend des prestations facturées à nos filiales.

En outre, en sa qualité de holding animatrice, notre Société travaille actuellement sur un projet de restructuration des activités des sociétés EURL BERNARDO et REST'OSNY qui exploitent des établissements de restauration au sein de la galerie marchande du centre commercial de OSNY (95).

Nous vous remercions de votre attention et espérons que ces précisions vous permettront d'adopter les résolutions que nous allons vous soumettre.

LE COMITE DIRECTEUR

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping horizontal stroke at the bottom.

SAS 3G

Société par Actions Simplifiée au capital de €35.140
Siège Social : Chemin des Hayettes, La Croix Saint Siméon
95520 OSNY
452 156 110 RCS PONTOISE

**RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR SUR LES COMPTES CONSOLIDES A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU JEUDI 20 SEPTEMBRE 2018**

Chers Associés,

Nous vous avons convoqués en Assemblée Générale Ordinaire, pour vous présenter également notre rapport sur les comptes consolidés au cours de l'exercice qui a pris fin le 31 mars 2018, conformément à l'article L.233-16 du Code de Commerce, et soumettre à votre approbation les comptes consolidés de cet exercice.

La lecture du rapport de vos Commissaires aux Comptes vous donnera toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous apporter toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Le périmètre de consolidation comprend les Sociétés suivantes :

- Société SAS 3G,
- Société SODIOS EXPLOITATION, Société par Actions Simplifiée au capital de €3.895.990, dont le siège social est à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon,
- Société SCG, Société Civile Immobilière au capital de €10.000, dont le siège social est fixé à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon,
- Société OSNY VOYAGES, Société à Responsabilité Limitée au capital de €8.000, dont le siège social est fixé à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon,
- Société REST'OSNY, Société à Responsabilité Limitée au capital de €1.000, dont le siège social est fixé à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon,
- Société EURL BERNARDO, Société à Responsabilité Limitée au capital de €1.000, dont le siège social est fixé à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon,

Nous vous précisons que toutes les filiales ont fait l'objet d'une intégration globale.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2018, le Groupe a réalisé un chiffre d'affaires net de €126.689.320.

Ses produits d'exploitation s'élèvent à €127.505.948.

Ses produits financiers s'élèvent à €6.439.

Ses charges d'exploitation totalisent à €123.738.226 et ses charges financières à €438.557.

Il en résulte un résultat courant avant impôts de €3.335.604, lequel après incidence de produits exceptionnels pour €551.257, de charges exceptionnelles pour €390.330, des impôts sur les bénéfices pour €1.379.427 et des impôts différés sur les bénéfices pour (€953.449), laisse apparaître un résultat des Sociétés intégrées de €3.070.553, un résultat d'ensemble consolidé de €2.534.499 et un résultat groupe de €2.527.899.

Nous vous précisons que la consolidation vise à présenter la situation financière et les résultats d'un groupe de Sociétés, comme si celles-ci ne formaient qu'une seule entité. Elle offre aux associés la possibilité d'évaluer la rentabilité de leur investissement et de mesurer l'opportunité et l'efficacité de la stratégie de développement.

Nous vous remercions de votre attention et nous espérons que ces précisions vous permettront d'adopter les résolutions que nous allons vous soumettre.

LE COMITE DIRECTEUR

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 15 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	35 140	35 140	35 140	35 140	35 140
b) Nombre d'actions émises	3 514	3 514	3 514	3 514	3 514
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 953 750	1 954 000	1 800 000	1 800 000	3 000
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 014 495	3 068 587	2 203 540	1 840 328	-70 559
c) Impôt sur les bénéfices	-33 524	141 889	64 415	16 800	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 048 019	2 926 698	2 139 125	1 823 527	-70 559
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3 022 874	2 902 923	2 121 099	1 823 527	-70 559
f) Montants des bénéfices distribués	900 000	500 000	400 000		200 000
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	867	833	609	519	-20
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	860	826	604	519	-20
c) Dividende versé à chaque action	256	142	114		57
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	8	8	8	8	2
b) Montant de la masse salariale	982 330	796 897	778 111	845 239	71 000
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	394 465	331 304	323 185	340 241	24 982

Observations complémentaires

SOCIETE : 2 SAS 3G

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (tableau prévu au II de l'article D.441-4)

Exercice clôturé au 31/03/2018

Exercice du : 01/04/17 au 31/03/18

Article D.441 - II : Factures <u>recues</u> ayant connu un retard de paiement au cours dell'exercice						Article D.441 - II : Factures <u>émises</u> ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
	O Jour (Indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre cumulé de factures concernées						15						
Montant cumulé des factures concernées h.t.	0	7 123	1 000	0	15 020	23 143	0	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année		4,07	0,58	0,00	8,62	13,27						
Pourcentage du montant total h.t. des factures émises dans l'année							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(B) factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues		0						0				
Montant total des factures exclues		0						0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais légaux :						Délais légaux :					

* Les Factures non réglées à la date de clôture de l'exercice ne sont pas incluses