COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION	%
Ventes de marchandises	**136 255 552**	**135 328 212**	**927 340**	**0,69%**
1) France	136 255 552	135 328 212	927 340	0,69%
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	**4 193 975**	**3 312 195**	**881 780**	**26,62%**
1) France	4 193 975	3 312 195	881 780	26,62%
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	**140 449 527**	**138 640 407**	**1 809 120**	**1,30%**
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	12 000	84 829	-72 829	-85,85%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation		13 200	-13 200	-100,00%
6) Autres produits d'exploitation	126 801	80 431	46 370	57,65%
7) Transfert de charges d'exploitation	798 913	792 376	6 537	0,82%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**141 387 241**	**139 611 243**	**1 775 998**	**1,27%**
1) Achats matières 1ères & autres appro.	192 310	204 014	-11 704	-5,74%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-11 795	18 465	-30 260	-163,88%
3) Achats de sous-traitance	909 286	439 504	469 782	106,89%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	1 547 729	1 405 514	142 215	10,12%
5) Autres services extérieurs	3 825 180	3 801 741	23 439	0,62%
6) Achats de marchandises	109 690 066	109 588 206	101 860	0,09%
7) Variation stocks de marchandises	-791 640	-1 178 721	387 081	-32,84%
8) Autres charges externes	4 019 207	3 687 740	331 467	8,99%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	2 872 874	2 889 668	-16 794	-0,58%
10) Rémunération du personnel	10 603 812	10 202 295	401 517	3,94%
11) Charges sociales	2 925 198	2 740 216	184 982	6,75%
12) Participation des salariés	374 850	388 220	-13 370	-3,44%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 350 806	3 117 146	233 660	7,50%
14) Autres charges d'exploitation	64 586	80 193	-15 607	-19,46%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**139 572 469**	**137 384 201**	**2 188 268**	**1,59%**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 814 772**	**2 227 042**	**-412 270**	**-18,51%**
Produits sur opérations en commun		14 291	-14 291	-100,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes	98	319	-221	-69,28%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières	153	1 093	-940	-86,00%
4) Revenus des autres créances et VMP			0	0,00%
5) Escomptes obtenus		33	-33	-100,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP	40		40	0,00%
8) Autres produits financiers	490	168	322	191,67%
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	**781**	**1 613**	**-832**	**-51,58%**

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	319 714	219 233	100 481	45,83%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP			0	0,00%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières			0	0%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	**319 714**	**219 233**	**100 481**	**45,83%**
RESULTAT FINANCIER	**-318 933**	**-217 620**	**-101 313**	**46,56%**
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion	3 063	51 984	-48 921	-94,11%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	63 282	33 189	30 093	90,67%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles		42 849	-42 849	-100,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières	39 501	10	39 491	394910,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSION ELTS D'ACTIF	**39 501**	**42 859**	**-3 358**	**-7,83%**
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	54 649	25 861	28 788	111,32%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		8 875	-8 875	-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	**160 495**	**162 768**	**-2 273**	**-1,40%**
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	11 250	16 822	-5 572	-33,12%
2) Charges sur exercices antérieurs	42 123		42 123	0,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées		17 249	-17 249	-100,00%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées	39 501	15	39 486	263240,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	**39 501**	**17 264**	**22 237**	**128,81%**
1) Autres charges exceptionnelles			0	0,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.		51 000	-51 000	-100,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.	363 793	162 462	201 331	123,92%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**456 667**	**247 548**	**209 119**	**84,48%**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-296 172**	**-84 780**	**-211 392**	**249,34%**
Impôts sur les bénéfices	592 466	774 355	-181 889	-23,49%
Impôts différés	-435 465	-390 568	-44 897	11,50%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	**1 042 666**	**1 540 855**	**-498 189**	**-32,33%**
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	**502 558**	**1 015 038**	**-512 480**	**-50,49%**
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	**9 198**	**10 405**	**-1 207**	**-11,60%**
RESULTAT - PART DU GROUPE	**493 360**	**1 004 633**	**-511 273**	**-50,89%**
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	*140,40*	*285,89*	*-145,50*	*-50,89%*
MINORITAIRES	*2,62*	*2,96*	*-0,34*	*-11,60%*
TOTAL	**143**	**289**	**-146**	**-50,49%**

DocuSign Envelope ID: C19AA8DA-8D2C-4924-8FD6-12923D7CC8EA

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 28 SEPTEMBRE 2023

Chers Associés,

Nous vous avons convoqué 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 2023, 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 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.

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.

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

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, le Groupe a réalisé un chiffre d'affaires net de €.140.449.527.

Ses produits d'exploitation s'élèvent à €.141.387.241.

Ses produits financiers s'élèvent à €.781.

Ses charges d'exploitation totalisent à €.139.572.469 et ses charges financières à €.319.714

Il en résulte un résultat courant avant impôts de €.1.870.689, lequel après incidence de produits exceptionnels pour €.160.495, de charges exceptionnelles pour €.456.667, d'un impôt sur les bénéfices pour €.592.466 et d'un impôt différé sur les bénéfices pour (€.435.465), laisse apparaître un résultat des Sociétés intégrées de €.1.042.666, un résultat d'ensemble consolidé de €.502.558 et un résultat groupe de €.493.360.

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

DocuSigned by:

5E88B93FE2354DD...

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2023 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 Ecarts d'acquisition et écarts 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 31/03/2023, le taux d'impôt de 25 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/03/2023 est estimé à 470 559 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,62 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2023)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018

1-12 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 30 567 €.

Note 2 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La SAS 3G intègre fiscalement les sociétés suivantes :

Depuis le 01/04/2014 :
- SAS SODIOS EXPLOITATION
- EURL OSNY VOYAGES
- SCI SCG

Depuis le 01/04/2016 :
- EURL REST'OSNY

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de – 296 172 € au 31/03/2023 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
REMBOURSEMENT URSSAF	736	
MISES AU REBUT D'IMMOBILISATIONS	363 793	
RETRAITEMENT CREDIT-BAIL		388
DÉNOUEMENT LITIGE PRUDHOMMAL	6 500	
QUOTE-PART DE SUBVENTION VIRÉE AU RESULTAT		54 261
SOLDE SINISTRE MARCHANDISES	31 996	
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0
PÉNALITES ET AMENDES	3 471	220
CESSSIONS D'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	39 501	39 501
REGULARISATION FINANCEMENT CADDIES EN LEASE BACK		63 282
INDEMNITE DIAC LOCATION	10 127	
AJUSTEMENTS DIVERS	543	66
REMBOURSEMENT SINISTRE LOCATION	0	777
PRIME VOLUME DACIA		2 000
TOTAL	456 667	160 495
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - BÉNÉFICE		-296 172

2-3 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 avait été évalué à 257 000 euros et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018. Les dernières informations émanant de la Centrale Régionale SCAPNOR ont amené à ajuster cette provision à 255 221 euros au 31/03/2019, maintenue depuis.

2-4 Contrôle URSSAF

Un contrôle URSSAF est provisionné pour 51 000 euros depuis l'exercice 31/03/2022.

Le redressement a été payé en décembre 2022 pour 53 712 euros. Etant contesté, ce rappel a été comptabilisé à l'actif du bilan dans un compte 438710 "Contrôle URSSAF - contestation". La provision a été maintenue.

2-5 Crise sanitaire liée au COVID-19

La loi n° 2022-1089 du 30 juillet 2022 a mis fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre l'épidémie liée au COVID-19.

Cette crise sanitaire n'a eu aucun impact sur les comptes du Groupe au cours de l'année 2022.

DocuSign Envelope ID: C19AA8DA-8D2C-4924-8FD6-12923D7CC8EA

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 2023

Certifiés
conformes

DocuSigned by:
5E88B93FE2354DD...

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2023	MONTANTS NETS 31/03/2022	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	10 802 151	4 860 972	5 941 179	6 481 287	-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	144 285	137 271	7 014	16 666	-9 652
4) Droit au bail			0	0	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	174 285	137 271	37 014	46 666	-9 652
1) Terrains	5 105 838		5 105 838	5 105 838	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	37 922 485	19 215 782	18 706 703	12 642 442	6 064 261
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	942 306	614 781	327 525	78 767	248 758
6) Immobilisations techniques en crédit bail	1 353 879	813 567	540 312	105 644	434 668
7) Autres immobilisations corporelles	12 989 544	6 886 435	6 103 109	3 765 415	2 337 694
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	784 812	784 814	-2	-2	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	444 866		444 866	2 400 287	-1 955 421
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	59 543 730	28 315 379	31 228 351	24 098 391	7 129 960
1) Tot. tit. particl. cons. IG & IP	4 251 914	1 001	4 250 913	3 782 426	468 487
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	328 822		328 822	826 036	-497 214
Total Immo. Financières	4 580 736	1 001	4 579 735	4 608 462	-28 727
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 100 902	33 314 623	41 786 279	35 234 806	6 551 473
1) Stocks Matières Premières	45 155		45 155	33 360	11 795
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm.& finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	10 110 852		10 110 852	9 319 213	791 639
Total Stocks	10 156 007	0	10 156 007	9 352 573	803 434
1) Avances et acomptes versés	7 732		7 732	22 203	-14 471
2) Clients et comptes rattachés	265 091	39 004	226 087	179 184	46 903
3) Créances sociales	89 397		89 397	65 469	23 928
4) Créances fiscales	2 605 008		2 605 008	1 171 327	1 433 681
Total Créances d'exploitation	2 967 228	39 004	2 928 224	1 438 183	1 490 041
1) Comptes courants débiteurs	149 652		149 652	63 468	86 184
2) Créances sur cessions d'immos	1		1	14 850	-14 849
3) Débiteurs divers	6 875 445		6 875 445	6 015 758	859 687
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	151 097		151 097	504 183	-353 086
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	828 949		828 949	798 146	30 803
a) Charges constatées d'avance	807 526		807 526	776 615	30 911
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	21 423		21 423	21 531	-108
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	8 005 144	0	8 005 144	7 396 405	608 739
1) Valeurs mobilières			0	153	-153
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	735 570		735 570	1 075 490	-339 920
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	735 570		735 570	1 075 643	-340 073
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 863 949	39 004	21 824 945	19 262 804	2 562 141
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	96 964 851	33 353 627	63 611 224	54 497 610	9 113 614

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION
1) Capital	35 140	35 140	0
2) Primes			0
3) Ecarts de réévaluation			0
4) Réserve légale	3 700	3 700	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	23 312 749	21 622 138	1 690 611
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-10 844 917	-9 558 938	-1 285 979
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	**12 506 672**	**12 102 040**	**404 632**
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	**12 506 672**	**12 102 040**	**404 632**
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	**502 558**	**1 015 038**	**-512 480**
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	**493 360**	**1 004 633**	**-511 273**
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	**13 000 032**	**13 106 673**	**-106 641**
1) Résultat des minoritaires	9 198	10 405	-1 207
2) Réserves des minoritaires	62 231	51 882	10 349
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	**71 429**	**62 287**	**9 142**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 071 461**	**13 168 960**	**-97 499**
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	1 268 577	1 704 149	-435 572
3) Provision pour risques & charges	306 221	306 221	0
Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	**1 574 798**	**2 010 370**	**-435 572**
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	22 715 522	18 221 688	4 493 834
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	545 018	110 392	434 626
8) Concours bancaires courants	2 037 450	5 506 404	-3 468 954
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	185 731	195 913	-10 182
DETTES FINANCIERES	**25 484 921**	**24 035 597**	**1 449 324**
1) Fournisseurs	11 048 503	9 212 858	1 835 645
2) Avances et acomptes reçus / com.	753 793	666 344	87 449
3) Dettes sociales	3 799 743	3 048 840	750 903
4) Dettes fiscales	1 642 794	1 325 055	317 739
DETTES D'EXPLOITATION	**17 244 833**	**14 253 097**	**2 991 736**
1) Fournissseurs d'immobilisations	3 370 211	124 619	3 245 592
2) Comptes courants créditeurs	16 434	19 813	-3 379
3) Dettes fiscales (IS)			0
4) Dettes diverses	735 678	411 711	323 967
5) Instruments financiers dérivés	14 605		14 605
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	2 098 283	473 443	1 624 840
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	**6 235 211**	**1 029 586**	**5 205 625**
TOTAL DETTES	**48 964 965**	**39 318 280**	**9 646 685**
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	**63 611 224**	**54 497 610**	**9 113 614**

ALYSAUDIT

Représentée par

Christophe LE DEZ

Commissaire aux comptes

4, rue de Charenton

94140 ALFORTVILLE

Patrick MALEZIEUX

Commissaire aux comptes

5, Rue de l'abbé de l'épée

75 005 PARIS

SAS 3G

Société par actions simplifiée au capital de 35.140 euros

La Croix Saint-Siméon Chemin des Hayettes – 95520 Osny

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Assemblée générale d'approbation des comptes clos le 31 mars 2023

A l'Assemblée générale de la société SAS 3G,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société SAS 3G relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, 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 cet 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 indiqués 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires 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.

Responsabilités 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 fraudes 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 et d'appliquer la convention comptable de 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.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives 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 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 plus 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 évènements 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 évènements 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.

- ✓ Concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Fait à Alfortville et à Paris, le 13 septembre 2023.

ALYSAUDIT



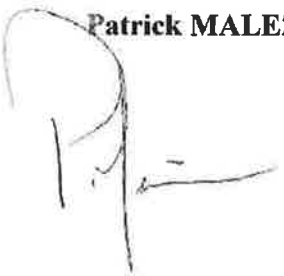
Représentée par

Christophe LE DEZ

Membre de la Compagnie

Régionale de Paris

Patrick MALEZIEUX



Membre de la Compagnie

Régionale de Paris

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2023	MONTANTS NETS 31/03/2022	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	**10 802 151**	**4 860 972**	**5 941 179**	**6 481 287**	**-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	144 285	137 271	7 014	16 666	-9 652
4) Droit au bail			0	0	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	**174 285**	**137 271**	**37 014**	**46 666**	**-9 652**
1) Terrains	5 105 838		5 105 838	5 105 838	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	37 922 485	19 215 782	18 706 703	12 642 442	6 064 261
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	942 306	614 781	327 525	78 767	248 758
6) Immobilisations techniques en crédit bail	1 353 879	813 567	540 312	105 644	434 668
7) Autres immobilisations corporelles	12 989 544	6 886 435	6 103 109	3 765 415	2 337 694
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	784 812	784 814	-2	-2	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	444 866		444 866	2 400 287	-1 955 421
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	**59 543 730**	**28 315 379**	**31 228 351**	**24 098 391**	**7 129 960**
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	4 251 914	1 001	4 250 913	3 782 426	468 487
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	328 822		328 822	826 036	-497 214
Total Immo. Financières	**4 580 736**	**1 001**	**4 579 735**	**4 608 462**	**-28 727**
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**75 100 902**	**33 314 623**	**41 786 279**	**35 234 806**	**6 551 473**
1) Stocks Matières Premières	45 155		45 155	33 360	11 795
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm.& finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	10 110 852		10 110 852	9 319 213	791 639
Total Stocks	**10 156 007**	**0**	**10 156 007**	**9 352 573**	**803 434**
1) Avances et acomptes versés	7 732		7 732	22 203	-14 471
2) Clients et comptes rattachés	265 091	39 004	226 087	179 184	46 903
3) Créances sociales	89 397		89 397	65 469	23 928
4) Créances fiscales	2 605 008		2 605 008	1 171 327	1 433 681
Total Créances d'exploitation	**2 967 228**	**39 004**	**2 928 224**	**1 438 183**	**1 490 041**
1) Comptes courants débiteurs	149 652		149 652	63 468	86 184
2) Créances sur cessions d'immos	1		1	14 850	-14 849
3) Débiteurs divers	6 875 445		6 875 445	6 015 758	859 687
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	151 097		151 097	504 183	-353 086
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	828 949		828 949	798 146	30 803
a) Charges constatées d'avance	807 526		807 526	776 615	30 911
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	21 423		21 423	21 531	-108
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	**8 005 144**	**0**	**8 005 144**	**7 396 405**	**608 739**
1) Valeurs mobilières			0	153	-153
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	735 570		735 570	1 075 490	-339 920
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	**735 570**		**735 570**	**1 075 643**	**-340 073**
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**21 863 949**	**39 004**	**21 824 945**	**19 262 804**	**2 562 141**
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	**96 964 851**	**33 353 627**	**63 611 224**	**54 497 610**	**9 113 614**

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION
1) Capital	35 140	35 140	0
2) Primes			0
3) Ecarts de réévaluation			0
4) Réserve légale	3 700	3 700	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	23 312 749	21 622 138	1 690 611
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-10 844 917	-9 558 938	-1 285 979
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	**12 506 672**	**12 102 040**	**404 632**
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	**12 506 672**	**12 102 040**	**404 632**
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	**502 558**	**1 015 038**	**-512 480**
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	**493 360**	**1 004 633**	**-511 273**
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	**13 000 032**	**13 106 673**	**-106 641**
1) Résultat des minoritaires	9 198	10 405	-1 207
2) Réserves des minoritaires	62 231	51 882	10 349
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	**71 429**	**62 287**	**9 142**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 071 461**	**13 168 960**	**-97 499**
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	1 268 577	1 704 149	-435 572
3) Provision pour risques & charges	306 221	306 221	0
Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	**1 574 798**	**2 010 370**	**-435 572**
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	22 715 522	18 221 688	4 493 834
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	545 018	110 392	434 626
8) Concours bancaires courants	2 037 450	5 506 404	-3 468 954
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	185 731	195 913	-10 182
DETTES FINANCIERES	**25 484 921**	**24 035 597**	**1 449 324**
1) Fournisseurs	11 048 503	9 212 858	1 835 645
2) Avances et acomptes reçus / com.	753 793	666 344	87 449
3) Dettes sociales	3 799 743	3 048 840	750 903
4) Dettes fiscales	1 642 794	1 325 055	317 739
DETTES D'EXPLOITATION	**17 244 833**	**14 253 097**	**2 991 736**
1) Fournissseurs d'immobilisations	3 370 211	124 619	3 245 592
2) Comptes courants créditeurs	16 434	19 813	-3 379
3) Dettes fiscales (IS)			0
4) Dettes diverses	735 678	411 711	323 967
5) Instruments financiers dérivés	14 605		14 605
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	2 098 283	473 443	1 624 840
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	**6 235 211**	**1 029 586**	**5 205 625**
TOTAL DETTES	**48 964 965**	**39 318 280**	**9 646 685**
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	**63 611 224**	**54 497 610**	**9 113 614**

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION	%
Ventes de marchandises	**136 255 552**	**135 328 212**	**927 340**	**0,69%**
1) France	136 255 552	135 328 212	927 340	0,69%
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	**4 193 975**	**3 312 195**	**881 780**	**26,62%**
1) France	4 193 975	3 312 195	881 780	26,62%
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	**140 449 527**	**138 640 407**	**1 809 120**	**1,30%**
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	12 000	84 829	-72 829	-85,85%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation		13 200	-13 200	-100,00%
6) Autres produits d'exploitation	126 801	80 431	46 370	57,65%
7) Transfert de charges d'exploitation	798 913	792 376	6 537	0,82%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**141 387 241**	**139 611 243**	**1 775 998**	**1,27%**
1) Achats matières 1ères & autres appro.	192 310	204 014	-11 704	-5,74%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-11 795	18 465	-30 260	-163,88%
3) Achats de sous-traitance	909 286	439 504	469 782	106,89%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	1 547 729	1 405 514	142 215	10,12%
5) Autres services extérieurs	3 825 180	3 801 741	23 439	0,62%
6) Achats de marchandises	109 690 066	109 588 206	101 860	0,09%
7) Variation stocks de marchandises	-791 640	-1 178 721	387 081	-32,84%
8) Autres charges externes	4 019 207	3 687 740	331 467	8,99%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	2 872 874	2 889 668	-16 794	-0,58%
10) Rémunération du personnel	10 603 812	10 202 295	401 517	3,94%
11) Charges sociales	2 925 198	2 740 216	184 982	6,75%
12) Participation des salariés	374 850	388 220	-13 370	-3,44%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 350 806	3 117 146	233 660	7,50%
14) Autres charges d'exploitation	64 586	80 193	-15 607	-19,46%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**139 572 469**	**137 384 201**	**2 188 268**	**1,59%**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 814 772**	**2 227 042**	**-412 270**	**-18,51%**
Produits sur opérations en commun		14 291	-14 291	-100,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes	98	319	-221	-69,28%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières	153	1 093	-940	-86,00%
4) Revenus des autres créances et VMP			0	0,00%
5) Escomptes obtenus		33	-33	-100,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP	40		40	0,00%
8) Autres produits financiers	490	168	322	191,67%
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	**781**	**1 613**	**-832**	**-51,58%**

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2023	MONTANTS 31/03/2022	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	319 714	219 233	100 481	45,83%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP			0	0,00%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières			0	0%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	**319 714**	**219 233**	**100 481**	**45,83%**
RESULTAT FINANCIER	**-318 933**	**-217 620**	**-101 313**	**46,56%**
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion	3 063	51 984	-48 921	-94,11%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	63 282	33 189	30 093	90,67%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles		42 849	-42 849	-100,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières	39 501	10	39 491	394910,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSION ELTS D'ACTIF	**39 501**	**42 859**	**-3 358**	**-7,83%**
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	54 649	25 861	28 788	111,32%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		8 875	-8 875	-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	**160 495**	**162 768**	**-2 273**	**-1,40%**
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	11 250	16 822	-5 572	-33,12%
2) Charges sur exercices antérieurs	42 123		42 123	0,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées		17 249	-17 249	-100,00%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées	39 501	15	39 486	263240,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	**39 501**	**17 264**	**22 237**	**128,81%**
1) Autres charges exceptionnelles			0	0,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.		51 000	-51 000	-100,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.	363 793	162 462	201 331	123,92%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**456 667**	**247 548**	**209 119**	**84,48%**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-296 172**	**-84 780**	**-211 392**	**249,34%**
Impôts sur les bénéfices	592 466	774 355	-181 889	-23,49%
Impôts différés	-435 465	-390 568	-44 897	11,50%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	**1 042 666**	**1 540 855**	**-498 189**	**-32,33%**
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	**502 558**	**1 015 038**	**-512 480**	**-50,49%**
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	**9 198**	**10 405**	**-1 207**	**-11,60%**
RESULTAT - PART DU GROUPE	**493 360**	**1 004 633**	**-511 273**	**-50,89%**
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	*140,40*	*285,89*	*-145,50*	*-50,89%*
MINORITAIRES	*2,62*	*2,96*	*-0,34*	*-11,60%*
TOTAL	**143**	**289**	**-146**	**-50,49%**

Annexes sur bilan

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2023 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 Ecarts d'acquisition et écarts 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 31/03/2023, le taux d'impôt de 25 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/03/2023 est estimé à 470 559 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,62 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2023)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018

1-12 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 30 567 €.

Note 2 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La SAS 3G intègre fiscalement les sociétés suivantes :

Depuis le 01/04/2014 :
- SAS SODIOS EXPLOITATION
- EURL OSNY VOYAGES
- SCI SCG

Depuis le 01/04/2016 :
- EURL REST'OSNY

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de – 296 172 € au 31/03/2023 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
REMBOURSEMENT URSSAF	736	
MISES AU REBUT D'IMMOBILISATIONS	363 793	
RETRAITEMENT CREDIT-BAIL		388
DÉNOUEMENT LITIGE PRUDHOMMAL	6 500	
QUOTE-PART DE SUBVENTION VIRÉE AU RESULTAT		54 261
SOLDE SINISTRE MARCHANDISES	31 996	
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0
PÉNALITES ET AMENDES	3 471	220
CESSSIONS D'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	39 501	39 501
REGULARISATION FINANCEMENT CADDIES EN LEASE BACK		63 282
INDEMNITE DIAC LOCATION	10 127	
AJUSTEMENTS DIVERS	543	66
REMBOURSEMENT SINISTRE LOCATION	0	777
PRIME VOLUME DACIA		2 000
TOTAL	456 667	160 495
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - BÉNÉFICE		-296 172

2-3 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 avait été évalué à 257 000 euros et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018. Les dernières informations émanant de la Centrale Régionale SCAPNOR ont amené à ajuster cette provision à 255 221 euros au 31/03/2019, maintenue depuis.

2-4 Contrôle URSSAF

Un contrôle URSSAF est provisionné pour 51 000 euros depuis l'exercice 31/03/2022.

Le redressement a été payé en décembre 2022 pour 53 712 euros. Etant contesté, ce rappel a été comptabilisé à l'actif du bilan dans un compte 438710 "Contrôle URSSAF - contestation". La provision a été maintenue.

2-5 Crise sanitaire liée au COVID-19

La loi n° 2022-1089 du 30 juillet 2022 a mis fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre l'épidémie liée au COVID-19.

Cette crise sanitaire n'a eu aucun impact sur les comptes du Groupe au cours de l'année 2022.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/03/2023

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Réévalº	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, ...	144 285								**144 285**
Droit au bail	0								**0**
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.	**174 285**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**174 285**
Terrains	5 105 838								**5 105 838**
Terrains - Crédit Bail	0								**0**
Constructions	29 694 579			5 977 842		106 677		2 356 741	**37 922 485**
Constructions - Crédit Bail	0								**0**
Installations techniques	664 726			320 925		43 345			**942 306**
Instal. techniques CB	828 319			525 560					**1 353 879**
Autres immo. corporelles	11 649 821			3 570 256		2 230 533			**12 989 544**
Autres immo. corp. CB	784 812								**784 812**
Immeubles de placement	0								**0**
Immobilisations en cours	2 400 287			401 320				-2 356 741	**444 866**
Avances et acomptes	0								**0**
TOTAL IMMO. CORP.	**51 128 382**	**0**	**0**	**10 795 903**	**0**	**2 380 555**	**0**	**0**	**59 543 730**

AMORTISSEMENTS
31/03/2023

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°			
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	**4 320 863**		**540 108**						**4 860 970**
Frais d'établissement	0								**0**
Frais de recherche	0								**0**
Concessions, brevets, ...	127 619		9 652						**137 271**
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.	**127 619**	**0**	**9 652**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**137 271**
Terrains	0								**0**
Terrains - Crédit Bail	0								**0**
Constructions	17 052 137		2 357 309				398 352	204 688	**19 215 782**
Constructions - Crédit Bail	0								**0**
Installations techniques	585 959		72 167				43 345		**614 781**
Instal. techniques - CB	722 675		90 892						**813 567**
Autres immo. corporelles	7 884 406		919 270				1 938 858	21 617	**6 886 435**
Autres immo. corp. CB	784 814								**784 814**
Immeubles de placement	0								**0**
Immo. corporelles en cours	0								**0**
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	**27 029 991**	**0**	**3 439 638**	**0**	**0**	**0**	**2 380 555**	**226 305**	**28 315 379**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
31/03/2023

PARTICIPATIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Acquisitions			Cessions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors grpe	augmentation	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
Titres de participation	3 783 427		20			39 501		507 968	**4 251 914**
Actions propres									
TOTAL PARTICIPATIONS	3 783 427	0	20	0	0	39 501	0	507 968	4 251 914

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Remboursement		Cessions	Autres Mvts	Solde Balance
			Réévalº	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	574 636			10 308					-507 968	**76 976**
Prêts	69 093									**69 093**
Dépôts et cautionnement	26 334			446						**26 780**
Autres immobilis. financières	155 973									**155 973**
TOTAL IMMO. FINANCIERES	826 036	0	0	10 754	0	0	0	0	-507 968	**328 822**

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.	1 001								1 001
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	1 001	0	0	0	0	0	0	0	1 001

ECHEANCIER	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	69 093						**69 093**
Dépôts et cautionnements						26 780	**26 780**
Autres immobilis. financières						155 973	**155 973**
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCE	**69 093**	**0**	**0**	**0**	**0**	**182 753**	**251 846**

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
31/03/2023

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										
- pour garanties données aux clients										
- pour pertes sur marchés à terme										
- pour amendes et pénalités										
- pour pertes de change										
- pour autres risques	306 221									306 221
sous total provisions pour risques	**306 221**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**306 221**
- pour pensions et retraites										
- pour impôts										
- pour impôts différés consolidés	1 704 149					435 572				**1 268 577**
- pour renouvell. des immo.										
- pour grosses réparations										
- pour retraites anticipées										
- pour charges/congés payés										
- pour restructuration										
- pour autres charges										
sous total provisions pour charges	**1 704 149**	**0**	**0**	**0**	**0**	**435 572**	**0**	**0**	**0**	**1 268 577**
Total Provisions pour risques et charges	**2 010 370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**435 572**	**0**	**0**	**0**	**1 574 798**

DETTES FINANCIERES
31/03/2023

DETTES FINANCIERES	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles								
Autres emprunts obligataires								
Emprunts auprès des établ. de crédit	18 221 688		6 583 147		2 089 313			**22 715 522**
Concours bancaires courants	5 506 404				3 468 954			**2 037 450**
Dettes financières crédit-bail	110 392		525 560		90 934			**545 018**
Autres dettes financières diverses	1 200							**1 200**
TOTAL DETTES FINANCIERES	**23 839 684**	**0**	**7 108 707**	**0**	**5 649 201**	**0**	**0**	**25 299 190**

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établ. de crédit	195 913		-10 182		**185 731**
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant					
Dettes financières crédit-bail					
Autres dettes financières diverses					
TOTAL INTERETS COURUS	**195 913**	**0**	**-10 182**	**0**	**185 731**

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	3 125 688	4 186 115	2 606 191	2 493 251	2 400 746	7 903 531	**22 715 522**
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	2 037 450						**2 037 450**
Dettes financières crédit-bail	89 845	91 950	75 595	74 809	76 480	136 339	**545 018**
Autres dettes financ. divers.						1 200	**1 200**
Intérêts courus sur emprunts							
TOTAL DETTES FINANCIERES PAR ECHEANCE	**5 252 983**	**4 278 065**	**2 681 786**	**2 568 060**	**2 477 226**	**8 041 070**	**25 299 190**

ACTIF CIRCULANT
31/03/2023

ACTIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER Moins d'1 an	ECHEANCIER Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	33 360		11 795		45 155	45 155	
Stocks d'encours	0				0	0	
Stocks de pdts interm. & finis	0				0	0	
Stocks de marchandises	9 319 213		791 639		10 110 852	10 110 852	
TOTAL STOCKS BRUTS	**9 352 573**	**0**	**803 434**	**0**	**10 156 007**	**10 156 007**	**0**
Avances et acomptes versés /cde	22 203		-14 471		7 732	7 732	
Clients	179 184		85 907		265 091	265 091	
Créances sociales	65 469		23 928		89 397	89 397	
Créances fiscales	1 171 327		1 433 681		2 605 008	2 605 008	
Comptes courants débiteurs	63 468		86 184		149 652	149 652	
Créances fiscales IS	504 183		-353 086		151 097	151 097	
Créances sur cession d'immos	14 850		-14 849		1	1	
Débiteurs divers	6 015 758		859 687		6 875 445	6 875 445	
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	153		-153		0	0	
VMP / Actions propres	0				0	0	
Disponibilités	1 075 490		-339 920		735 570	735 570	
Instruments financiers	0				0	0	
Impôts différés sociaux	0				0	0	
Impôts différés actifs consolidés	21 531		-108		21 423	21 423	
Charges constatées d'avance	776 615		30 911		807 526	807 526	
Prime de rmbt des obligations	0				0	0	
Ecart de conversion actif	0				0	0	
TOTAL AUTRES ACTIFS	**9 910 232**	**0**	**1 797 711**	**0**	**11 707 942**	**11 707 943**	**0**
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**19 262 805**	**0**	**2 601 145**	**0**	**21 863 949**	**21 863 950**	**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	0		39 004			39 004
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	**0**	**0**	**39 004**	**0**	**0**	**39 004**

PASSIF CIRCULANT
31/03/2023

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	5 506 404		-3 468 954		2 037 450	2 037 450		
Instruments financiers	0				0			
TOTAL	**5 506 404**	**0**	**-3 468 954**	**0**	**2 037 450**	**2 037 450**	**0**	**0**
Fournisseurs	9 212 858		1 835 645		11 048 503	11 048 503		
Avances et acomptes reçus /cdes	666 344		87 449		753 793	753 793		
Dettes sociales	3 048 840		750 903		3 799 743	3 799 743		
Dettes fiscales	1 325 055		317 739		1 642 794	1 642 794		
TOTAL DETTES D'EXPLOIT.	**14 253 097**	**0**	**2 991 736**	**0**	**17 244 833**	**17 244 833**	**0**	**0**
Fournisseurs d'immos	124 619		3 245 592		3 370 211	3 370 211		
Comptes courants créditeurs	19 813		-3 379		16 434	16 434		
Dettes fiscales (IS)	0				0	0		
Dettes diverses	411 711		338 572		750 283	750 283		
Instruments financiers dérivés	0				0	0		
Produits constatés d'avance	473 443		1 624 840		2 098 283	450 181	543 362	1 104 741
Ecart de conversion passif	0				0	0		
Compte de liaison passif	0				0	0		
TOTAL DETTES DIVERSES	**1 029 586**	**0**	**5 205 625**	**0**	**6 235 211**	**4 587 109**	**543 362**	**1 104 741**
TOTAL PASSIF CIRCULANT	**20 789 087**	**0**	**4 728 407**	**0**	**25 517 494**	**23 869 391**	**543 362**	**1 104 741**

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	23 951 590		-600 000	1 999 944	79 544						0	25 431 078
OSNY VOYAGES	-124 556				74 963						3	-49 590
RESTOSNY	-43 327				-94 929						1	-138 255
SCG	1 475 002				220 268						-2	1 695 268
SODIOS EXPL	-12 152 036		-1 999 944		213 514						-3	-13 938 469
Total	13 106 673	0	-2 599 944	1 999 944	493 360	0	0	0	0	0	-1	13 000 032

RESULTAT - PASSAGE DU SOCIAL AU CONSOLIDE	3G	OSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total
RESULTAT SOCIAL - Converti M Conso	2 079 488	86 441	-90 597	180 749	1 713 968	3 970 049
Opérations de retraitements :						
. Dérives de résultat						
. Frais d'établissement						
. Fonds de commerce						
. Ecart d'évaluation						
. Affectation de l'écart d'évaluation					-1 420 997	-1 420 997
. Provisions réglementées				58 051		58 051
. Ecart de conversion						
. Crédit-bail					42	42
. 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				58 051	-1 420 955	-1 362 904
RESULTAT RETRAITE - Converti M Conso	2 079 488	86 441	-90 597	238 800	293 013	2 607 145
Eliminations opérations internes :						
. Dividendes	-1 999 944					-1 999 944
. 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		1 042	-1 150	-9 354	444 927	435 465
RESULTAT APRES ELIM.	79 544	87 483	-91 747	229 446	737 940	1 042 666
Intégration globale	79 544	87 483	-91 747	229 446	737 940	1 042 666
Mise en équivalence						
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement						
Résultat après Impact IG-IP-ME	79 544	87 483	-91 747	229 446	737 940	1 042 666
Ecarts d'acquisition		-12 518	-3 185		-524 405	-540 108
Elimination des titres						
Elimination des titres d'autocontrôle						
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)		-2	3	-9 178	-21	-9 198
Intérêts minoritaires indirects (IP)						
Intérêts minoritaires indirects (ME)						
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes						
Autres écritures de consolidation						
RESULTAT CONSOLIDE	79 544	74 963	-94 929	220 268	213 514	493 360

Variation des flux de Trésorerie	31/03/2023	31/03/2022
OPERATIONS D'EXPLOITATION		
RESULTAT NET	**493 360**	**1 004 633**
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées	9 198	10 405
Quote part dans resultat sociétés en équivalence		
Dividendes reçus des sociétés en équivalence		
Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non liés à		
Dérive de résultat + Résultat de dilution	-2	
Dotations aux Amortissements et provisions	4 215 703	3 870 716
Reprises des Amortissements et provisions		-22 075
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés		
Plus et moins values de cession		-25 595
Impôts différés	-435 465	-390 568
Subventions virées au résultat	-1	1
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**4 282 793**	**4 447 517**
Variation des frais financiers	**-10 182**	**20 252**
Variation nette exploitation	**698 264**	**-2 609 204**
Var° de stock	-803 434	-1 160 256
Transferts de charges à répartir		
Var° des Créances d'exploit°	-1 490 041	218 286
Var° des Dettes d'exploit°	2 991 739	-1 667 234
Variation nette hors exploitation	**1 336 337**	**-1 180 414**
Var°des créances hors exploitation	-592 785	-748 993
Var°des dettes hors exploitation	335 193	-287 210
Comptes de liaison		
Charges et produits constatés d'avance	1 593 929	-144 211
Pertes & gains de change		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**2 024 419**	**-3 769 366**
Flux net de trésorerie généré par l'activité	**6 307 212**	**678 151**
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Décaisst / acquisition immos incorporelles		-1 761
Décaisst / acquisition immos corporelles	-7 024 751	-2 587 782
Encaisst / cession d'immos corp et incorp	14 849	35 200
Subventions d'investissement encaissés		
Décaisst / acquisition immos financières	-10 754	-109 374
Encaisst / cession immos financières	39 501	138 375
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales	-20	-14 015
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	**-6 981 175**	**-2 539 357**
OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Augmentation de capital ou apports		
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options		
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	-600 000	-800 000
Dividendes versés aux minoritaires	-56	-55
Variation des autres fonds propres		
Encaissements provenant d'emprunts	6 583 147	2 305 327
Remboursement d'emprunts	-2 180 247	-2 814 650
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	**3 802 844**	**-1 309 378**
VARIATION DE TRESORERIE	**3 128 881**	**-3 170 584**
Incidences des variations de taux de change		
TRESORERIE A L'OUVERTURE	**-4 430 761**	**-1 260 177**
Reclassement de trésorerie		
TRESORERIE A LA CLOTURE	**-1 301 880**	**-4 430 761**

Variation des flux de trésorerie 31/03/2023	3G	OSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total Social	Total Retraitements	Eliminations	Interco	Consolidé
OPERATIONS D'EXPLOITATION										
RESULTAT NET	2 079 488	86 441	-90 597	180 749	1 713 968	3 970 049	-936 637	-2 540 052		493 360
Part des minoritaires dans le résultat des stés intégrées							9 198			9 198
Quote part dans resultat sociétés en équivalence										
Dividendes reçus des sociétés en équivalence										
Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie										
Dérive de résultat+Résultat de dilution					-2	-2				-2
Dotations aux Amortissements et provisions	68 125	829	29 746	284 356	1 838 701	2 221 757	1 453 838	540 108		4 215 703
Reprises des Amortissements et provisions										
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés										
Plus et moins values de cession										
Impôts différés							-435 465			-435 465
Subventions virées au résultat					-54 261	-54 261	54 260			-1
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	2 147 613	87 270	-60 851	465 105	3 498 406	6 137 543	145 194	-1 999 944		4 282 793
Variation des frais financiers	-10 658			1 535	-1 059	-10 182				-10 182
Variation nette exploitation	472 432	264 220	-6 307	79 208	-111 289	698 264				698 264
Var° de stock			-684		-802 750	-803 434				-803 434
Transferts de charges à répartir										
Var° des Créances d'exploit°	-19 857	24 056	38 451	8 560	-1 556 392	-1 505 182			15 141	-1 490 041
Var° des Dettes d'exploit°	492 289	240 164	-44 074	70 648	2 247 853	3 006 880			-15 141	2 991 739
Variation nette hors exploitation	-797 258	-287 227	57 011	-80 224	852 522	-255 176	1 591 513			1 336 337
Var°des Créances hors exploitation	-238 871	-296 931	22 513	-774 248	-135 699	-1 423 236			830 451	-592 785
Var°des Dettes hors exploitation	-558 312	9 968	33 300	691 274	989 414	1 165 644			-830 451	335 193
Comptes de liaison										
Charges et produits constatés d'avance	-75	-264	1 198	2 750	-1 193	2 416	1 591 513			1 593 929
Pertes & gains de change										
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-335 484	-23 007	50 704	519	740 174	432 906	1 591 513			2 024 419
Flux net de trésorerie généré par l'activité	1 812 129	64 263	-10 147	465 624	4 238 580	6 570 449	1 736 707	-1 999 944		6 307 212
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT										
Décaisst / acquisition immos incorporelles										
Décaisst / acquisition immos corporelles			-1	-2 126	-7 022 624	-7 024 751				-7 024 751
Encaisst / cession d'immos corp et incorp			14 849			14 849				14 849
Subventions d'investissement encaissés					1 645 773	1 645 773	-1 645 773			
Décaisst / acquisition immos financières		-153	-485		-10 116	-10 754				-10 754
Encaisst / cession immos financières					39 501	39 501				39 501
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales					-20	-20				-20
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		-153	14 363	-2 126	-5 347 486	-5 335 402	-1 645 773			-6 981 175
OPERATIONS DE FINANCEMENT										
Augmentation de capital ou apports										
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options										
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	-600 000				-2 000 000	-2 600 000		2 000 000		-600 000
Dividendes versés aux minoritaires								-56		-56
Variation des autres fonds propres										
Encaissements provenant d'emprunts					6 583 147	6 583 147				6 583 147
Remboursement d'emprunts	-1 205 521			-393 565	-490 227	-2 089 313	-90 934			-2 180 247
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-1 805 521			-393 565	4 092 920	1 893 834	-90 934	1 999 944		3 802 844
VARIATION DE TRESORERIE	6 608	64 110	4 216	69 933	2 984 014	3 128 881				3 128 881
Incidences des variations de taux de change										
TRESORERIE A L'OUVERTURE	-155 494	153 953	28 663	20 617	-4 478 500	-4 430 761				-4 430 761
Reclassement de trésorerie										
TRESORERIE A LA CLOTURE	-148 886	218 063	32 879	90 550	-1 494 486	-1 301 880				-1 301 880

PREUVE D'IMPOTS

PREUVE D'IMPÔTS	Total
Résultat consolidé après impôt et amortissement écart d'acquisition	502 558
Impôt	157 001
Amortissement écart d'acquisition	540 108
Résultat consolidé avant impôt et amortissement écart d'acquisition	1 199 667
Taux d'impôt théorique	25,00
IMPOT THEORIQUE (A)	299 919

Amortissements non déductibles	33 463
Taxes et pénalités non déductibles	9 003
Total autres charges non déductibles	111 501
Total Réintégrations	153 967
Quote part de frais sur dividendes de filiales	-5 000
Total autres produits non taxables	22 736
Total Déductions	17 736
Autres différences permanentes	
EFFET DES DIFFERENCES PERMANENTES (B)	136 231

. impôt différé social à l'ouverture (effet du report variable)	7 937
. impôt différé conso - différentiel de taux	-103 179
EFFET DU REPORT VARIABLE	-95 242
. éléments soumis à l'impôt sur les sociétés à un taux réduit	0
. impôt différé social au taux réduit	
EFFET DES TAXATIONS A TAUX REDUITS	0
. 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	22 340
. utilisation des déficits antérieurs	
EFFET DES DEFICITS REPORTABLES	22 340
EFFET DES IMPOTS SANS BASE ET DES CREDITS D'IMPOT	-184 345
EFFET DE L'INTEGRATION FISCALE	-21 900
TOTAL AUTRES ELEMENTS (C)	-279 148

CHARGE D'IMPOT EFFECTIVEMENT CONSTATEE (A+B+C) (D)	157 001
Taux effectif d'impôt	13,09%

CONTROLE	
Impôt société constaté	592 466
Impôt différé constaté	-435 465
Total (E)	157 001
Ecart (D - E)	0

ENGAGEMENTS HORS - BILAN

A) ENGAGEMENTS DONNES	31/03/2023	31/03/2022
1) Pensions		
2) Retraites	470 559	509 399
3) Actif Hypothéqué		
4) Avals		
5) Cautions		
Cautions SODIOS EXPLOITATION dans le cadre de parrrainages - (capital restant dû ou nominal à défaut)	3 269 535	4 226 907
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)	9 965 558	11 171 079
- Nantissement du fonds de commerce - SODIOS EXPLOITATION (emprunts restant dûs)	10 177 799	4 084 879
- Crédit-bail mobilier, redevances restant à payer	585 225	113 115
Engagements donnés	**24 927 576**	**20 564 279**

B) ENGAGEMENTS RECUS	31/03/2023	31/03/2022
1) Avals		
2) Cautions		
Cautions reçues des parrains de la SAS 3G (emprunts restant dûs)	7 765 558	8 971 080
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	**7 765 558**	**8 971 080**

Détail des engagements de retraite par sociétés :	*N*	*N-1*
3G	*88 013,00*	*109 362,00*
SODIOS EXPLOITATION	*362 413,00*	*376 788,00*
OSNY VOYAGES	*17 027,00*	*20 194,00*
REST'OSNY	*3 106,00*	*3 055,00*
	470 559,00	*509 399,00*

CREDIT-BAIL MOBILIER

VALEUR D'ORIGINE	**2 138 690**
Amortissements :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 507 487
- Dotations de l'exercice	90 892
TOTAL AMORTISSEMENTS	**1 598 379**
Redevances payées :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 588 044
- Exercice	97 054
TOTAL REDEVANCES PAYEES	**1 685 098**
Redevances restant à payer :	
- à un an au plus	102 244
- à plus d'un an et cinq au plus	347 466
- à plus de cinq ans	135 515
TOTAL REDEVANCES RESTANT A PAYER	**585 225**
Emprunts équivalents	
- Remb. capital exercices antérieurs	1 502 740
- Remb. capital exercice	90 934
- Capital restant dû	545 016
TOTAL EMPRUNTS EQUIVALENTS	**2 138 690**
INTERETS EMPRUNTS EQUIVALENT EXERCICE	**6 514**
Montant pris en charge dans l'exercice	*97 060*

SODIOS EXPLOITATION - CAUTIONS DONNÉES dans le cadre du PARRAINAGE

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION sur NOMINAL		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	CAUTION sur RESTE DÛ (ou NOMINAL si n.c.)
BLANC MESNIL DISTRIBUTION	OSEO + FRUCTICOM + BAIL ENTREPRISES	35 264 645	3,60%	1 270 400	30/11/2011	20	22 838 730	822 760
TOTAL - BLANC MESNIL DISTRIBUTION		35 264 645	3,60%	1 270 400			22 838 730	822 760
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	309 532	21 667
	CRÉDIT COOPÉRATIF	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15	966 294	67 641
	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	3 000 000	7,00%	210 000	21/03/2013	12	500 000	35 000
	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	5 000 000	7,00%	350 000	21/03/2013	15	1 666 660	116 666
	BPI	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	303 712	21 260
	BPI	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15	948 626	66 404
TOTAL - FINANCIÈRE AVJ		16 000 000	7,00%	1 120 000			4 694 824	328 638
FINANCIÈRE TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	1 701 438	170 144
	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	1 576 167	157 617
	BPI	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	1 749 095	174 909
TOTAL - FINANCIÈRE TRIDIS		21 000 000	10,00%	2 100 000			5 026 700	502 670
TRIDIS	BECM	700 000	10,00%	70 000	14/04/2016	7	43 043	4 304
	CRÉDIT AGRICOLE	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	470 562	47 056
	BECM	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	457 310	45 731
	BECM	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	12	802 439	80 244
	BPI (410 K€ + 600 K€)	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	15 et 10	774 298	77 430
TOTAL TRIDIS		4 920 000	10,00%	492 000			2 547 653	254 765
CREVECOEUR-DIS	ARKEA	800 000	5,50%	44 000	09/07/2015	10	282 093	15 515
	BPI	800 000	5,50%	44 000	10/09/2015	10	277 271	15 250
	ARKEA et BPI - CBI	6 458 751	11,30%	730 000	22/09/2015	15	3 788 805	428 229
TOTAL - CREVECOEUR-DIS		8 058 751		818 000			4 348 169	458 995
BOBIGNY EXPLOITATION	EDEL	3 500 000	6,00%	210 000	08/10/2020		3 138 460	188 308
TOTAL - BOBIGNY EXPLOITATION		3 500 000		210 000			3 138 460	188 308
ANGOULÊME DISTRIBUTION	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	17	Non communiqué	60 000
	BPI	7 280 000	3,00%	218 400	17/02/2016	17	Non communiqué	218 400
	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué	60 000
	ARKEA	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué	60 000
TOTAL - ANGOULÊME DISTRIBUTION		13 280 000	3,00%	398 400			13 280 000	398 400
ECHIROLLES DISTRIBUTION	CRÉDIT COOPÉRATIF	7 000 000	4,50%	315 000	25/04/2018	15	Non communiqué	315 000
TOTAL - ECHIROLLES DISTRIBUTION		7 000 000		315 000			7 000 000	315 000
TOTAL GÉNÉRAL		109 023 396	6,17%	6 723 800			62 874 536	3 269 535

SAS 3G - CAUTIONS REÇUES du PARRAINAGE

PARRAIN	BANQUE	BASE	RESTE DÛ	CAUTION		DÉBUT	DURÉE	FIN
ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	25,00%	937 500	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	4 015 558	25,00%	1 003 889	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL ÉCHIROLLES DISTRIBUTION SAS		18 000 000	7 765 558	25,00%	1 941 389			
MEZIEUX DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	12,50%	468 750	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
MEZIEUX DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	4 015 558	12,50%	501 945	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL MEZIEUX DISTRIBUTION SAS		18 000 000	7 765 558	12,50%	970 695			
PARIS DISTRIBUTION SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	25,00%	937 500	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
PARIS DISTRIBUTION SAS	BPI	9 000 000	4 015 558	25,00%	1 003 889	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL PARIS DISTRIBUTION SAS		18 000 000	7 765 558	25,00%	1 941 389			
SOD SA	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	12,50%	468 750	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
SOD SA	BPI	9 000 000	4 015 558	12,50%	501 945	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL SOD SA		18 000 000	7 765 558	12,50%	970 695			
SODICO EXPANSION	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	12,50%	468 750	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
SODICO EXPANSION	BPI	9 000 000	4 015 558	12,50%	501 945	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL SODICO EXPANSION		18 000 000	7 765 558	12,50%	970 695			
VILLE-LA-DIS SAS	CRÉDIT COOPÉRATIF	9 000 000	3 750 000	12,50%	468 750	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
VILLE-LA-DIS SAS	BPI	9 000 000	4 015 558	12,50%	501 945	01/07/2014	15 ans	01/07/2029
TOTAL VILLE-LA-DIS SAS		18 000 000	7 765 558	12,50%	970 695			
TOTAL		18 000 000	7 765 558	100,00%	7 765 558			

Annexes sur résultat

Effectifs moyens et informations sur les dirigeants

Effectifs moyens		
Catégories	31/03/2023	31/03/2022
Cadres et professions supérieures	23	24
Techniciens et agents de maîtrise	42	39
Employés	387	380
Ouvriers	0	0
Total	452	443

Informations sur les dirigeants		
	31/03/2023	31/03/2022
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	La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.	
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						
	31/03/2023	%	31/03/2022	%	Variation	%
Hypermarché	91 603 904	65,22%	93 622 987	67,53%	-2 019 083	-2,16%
Drive	13 730 130	9,78%	13 485 829	9,73%	244 301	1,81%
Express	5 814 343	4,14%	5 338 697	3,85%	475 646	8,91%
Carburant	24 776 271	17,64%	22 626 355	16,32%	2 149 916	9,50%
Agence de voyages	1 046 827	0,75%	440 622	0,32%	606 205	137,58%
Restauration	330 904	0,24%	254 344	0,18%	76 560	30,10%
Prestations de services	3 147 148	2,24%	2 871 573	2,07%	275 575	9,60%
TOTAL	**140 449 527**	**100,00%**	**138 640 407**	**100,00%**	**1 809 120**	**1,30%**

ZONES GEOGRAPHIQUES						
	31/03/2023	%	31/03/2022	%	Variation	%
France	140 449 527	100,00%	138 640 407	100,00%	1 809 120	1,30%
TOTAL	**140 449 527**	**100,00%**	**138 640 407**	**100,00%**	**1 809 120**	**1,30%**

Annexes sur périmètre

ORGANIGRAMME du GROUPE de M. Samuel GOUY au 31/03/2023

M. et Mme Samuel et Chrystèle GOUY

ADHÉRENTS - TITULAIRES du PANONCEAU

[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
TOTAL	8

8 actions
0,23%

SAS 3G

HOLDING ANIMATRICE

CAPITAL SOCIAL	35 140	**Samuel GOUY**
NOMBRE d'ACTIONS	3 514	1 851
VALEUR NOMINALE	10,00	52,68%
RÉSULTAT NET	2 079 488	**Chrystèle GOUY**
CAF	2 147 613	1 655
RBST EMPRUNTS	1 205 522	47,10%
CAPITAUX PROPRES	25 431 077	

960 parts sociales
96,00%

SCI SCG

Location DRIVE d'OSNY + Station Service d'OSNY + DRIVE de MARINES + EXPRESS de MARINES

CAPITAL SOCIAL	10 000	**Samuel GOUY**
NOMBRE d'ACTIONS	1 000	2,00%
VALEUR NOMINALE	10,00	**Chrystèle GOUY**
RÉSULTAT NET	180 749	1,90%
CAF	465 105	**SCAPNOR**
RBST EMPRUNTS	393 565	0,10%
CAPITAUX PROPRES	1 876 401	

[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
[illegible]	1
TOTAL	12

389 588 actions
99,9972%

11 actions
0,0028%

SAS SODIOS EXPLOITATION

HYPERMARCHÉ et DRIVE

CAPITAL SOCIAL	3 895 990
NOMBRE d'ACTIONS	389 599
VALEUR NOMINALE	10,00
RÉSULTAT NET	1 713 967
CAF	3 498 406
RBST EMPRUNTS	490 226
CAPITAUX PROPRES	12 131 777

500 parts sociales
100,00%

100 parts sociales
100%

SARL OSNY VOYAGES

AGENCE de VOYAGES

CAPITAL SOCIAL	8 000
NOMBRE d'ACTIONS	500
VALEUR NOMINALE	16,00
RÉSULTAT NET	86 441
CAF	87 270
RBST EMPRUNTS	0
CAPITAUX PROPRES	-181 549

VOYAGES

EURL REST'OSNY

CAFÉTÉRIA et BAR

CAPITAL SOCIAL	1 000
NOMBRE d'ACTIONS	100
VALEUR NOMINALE	10,00
RÉSULTAT NET	-90 600
CAF	-21 850
RBST EMPRUNTS	0
CAPITAUX PROPRES	-191 453

LE COMPTOIR
RESTAURANT & SNACK BAR

Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation 31/03/2023

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
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

Détenteurs du capital 31/03/2023

RAISON SOCIALE	CAPITAL	FORME	ASSOCIES OU ACTIONNAIRES	NOMBRE DE PARTS SOCIALES OU ACTIONS	POURCENTAGE
3G	35 140 €	S.A.S.	M. GOUY SAMUEL	1 851	52,6750%
			Mme GOUY CHRYSTELE	1 655	47,0973%
			M. CHARTIER PIERRE	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	2	0,0005%
			Mme GOUY CHRYSTELE	1	0,0003%
			M. CHARTIER PIERRE	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%
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 A	Capitaux propres lors de l'acquisition des titres et date B	Pourcentages de contrôle direct C	Quote-part de 3G dans la situation nette B x C	Ecart d'acquisition
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 - TUP dans REST'OSNY au 01/04/2020)	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'acquisition 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	5,00%	10 488 104	4 195 243	524 405	4 719 648	5 768 455
E.U.R.L. OSNY VOYAGES	5,00%	250 359	100 144	12 518	112 662	137 697
E.U.R.L. REST'OSNY	5,00%	31 876	12 751	1 594	14 345	17 531
E.U.R.L. BERNARDO	5,00%	31 812	12 726	1 591	14 317	17 495
		10 802 151	4 320 864	540 108	4 860 972	5 941 178

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	11 367 975	1 420 997	12 788 972	4 262 991
		17 909 496	11 367 975	1 420 997	12 788 972	5 120 524