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 ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes clos le 31 mars 2024

À 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 annuels de la société SAS 3G relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels 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 de la société à la fin de cet exercice.

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 annuels » 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 2023 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Titres de participation

Les titres de participation dont le montant net figure au bilan au 31 mars 2024 s'établit à 34 009 600 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés lorsqu'une perte de valeur est intervenue.
Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et à procéder aux contrôles des comptes des filiales du périmètre de la société SAS 3G.
Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Engagements financiers

Les notes « Engagements financiers » & « Dettes garanties par des suretés réelles » en pages 33 et 34, exposent les engagements financiers donnés et reçus par votre société ainsi que les dettes garanties par des suretés réelles. Nous nous sommes assurés de leur correcte évaluation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels 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 annuels 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels 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 de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, 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 annuels ont été arrêtés par le Comité directeur.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels 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 annuels 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 annuels ;

- 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 annuels 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 annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Alfortville et à Paris, le 26 août 2024.

ALYSAUDIT

Représentée par

Christophe LE DEZ

Patrick MALEZIEUX

Commissaires aux comptes,

Membres de la Compagnie Régionale de Paris.

3G

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	326 736	194 299	132 437	0,33	144 618	0,35
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	34 009 600		34 009 600	85,85	34 009 600	83,25
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	28 328		28 328	0,07	28 328	0,07
Prêts	69 093		69 093	0,17	69 093	0,17
Autres immobilisations financières	91 378		91 378	0,23	90 783	0,22
TOTAL (I)	***34 525 135***	***194 299***	***34 330 836***	86,66	***34 342 422***	84,06
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 339 700		2 339 700	5,91		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					800	0,00
. Organismes sociaux	3 465		3 465	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices					151 097	0,37
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 377		55 377	0,14	46 947	0,11
. Autres	2 868 764		2 868 764	7,24	6 287 908	15,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	16 035		16 035	0,04	23 640	0,06
Charges constatées d'avance	608		608	0,00	848	0,00
TOTAL (II)	***5 283 948***		***5 283 948***	13,34	***6 511 240***	15,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***39 809 084***	***194 299***	***39 614 785***	100,00	***40 853 663***	100,00

3G

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 35 140)	**35 140**	0,09	**35 140**	0,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 700	0,01	3 700	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	24 842 237	62,71	23 312 749	57,06
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***1 687 791***	4,26	***2 079 488***	5,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***26 568 868***	67,07	***25 431 077***	62,25
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	8 734 331	22,05	10 143 221	24,83
. Découverts, concours bancaires			172 526	0,42
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	3 204 781	8,09	3 919 839	9,59
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 907	0,25	269 616	0,66
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	101 023	0,26	94 452	0,23
. Organismes sociaux	98 373	0,25	164 478	0,40
. Etat, impôts sur les bénéfices	142 795	0,36		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	387 950	0,98	382 685	0,94
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	239 559	0,60	250 476	0,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	950	0,00	950	0,00
Autres dettes	35 247	0,09	24 342	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***13 045 916***	32,93	***15 422 586***	37,75
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***39 614 785***	100,00	***40 853 663***	100,00

3G

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 952 000		1 952 000	100,00	1 952 000	100,00		0,00
Chiffres d'Affaires Nets	**1 952 000**		**1 952 000**	100,00	**1 952 000**	100,00		0,00
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			4 000	0,20	12 000	0,61	-8 000	-66,66
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			49 128	2,52	51 243	2,63	-2 115	-4,12
Autres produits			13 212	0,68	1	0,00	13 211	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***2 018 340***	103,40	***2 015 244***	103,24	***3 096***	0,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			204 988	10,50	230 275	11,80	-25 287	-10,97
Impôts, taxes et versements assimilés			65 776	3,37	76 247	3,91	-10 471	-13,72
Salaires et traitements			941 230	48,22	864 897	44,31	76 333	8,83
Charges sociales			365 064	18,70	470 965	24,13	-105 901	-22,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 417	3,40	68 125	3,49	-1 708	-2,50
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2 421	0,12	7	0,00	2 414	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***1 645 897***	84,32	***1 710 516***	87,63	***-64 619***	-3,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**372 444**	19,08	**304 728**	15,61	**67 716**	22,22
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			1 699 952	87,09	1 999 944	102,46	-299 992	-14,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			33 724	1,73	138 509	7,10	-104 785	-75,64
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***1 733 676***	88,82	***2 138 453***	109,55	***-404 777***	-18,92
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			330 807	16,95	278 101	14,25	52 706	18,95
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***330 807***	16,95	***278 101***	14,25	***52 706***	18,95
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 402 868**	71,87	**1 860 352**	95,30	**-457 484**	-24,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 775 312**	90,95	**2 165 080**	110,92	**-389 768**	-17,99

3G

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 761	0,09	1 976	0,10	-215	-10,87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 761***	0,09	***1 976***	0,10	***-215***	-10,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 761**	-0,08	**-1 976**	-0,09	**215**	10,88
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	85 760	4,39	83 616	4,28	2 144	2,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	***3 752 016***	192,21	***4 153 696***	212,79	***-401 680***	-9,66
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 064 225***	105,75	***2 074 208***	106,26	***-9 983***	-0,47
RÉSULTAT NET	**1 687 791** *Bénéfice*	86,46	**2 079 488** *Bénéfice*	106,53	**-391 697**	-18,83
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 39 614 784,68 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 687 791,18 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

SOMMAIRE

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Matériel de transport	*4 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale

La SAS 3G est depuis le 01/04/2014 la tête du groupe fiscalement intégré composé des sociétés SAS SODIOS EXPLOITATION, EURL OSNY VOYAGES et SCI SCG.
A compter du 01/04/2016, la SARL REST'OSNY est également incluse dans le périmètre d'intégration.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel, outillages industriels Autres install., agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	*272 500*		*54 236*
TOTAL	*272 500*		*54 236*
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	*34 009 600* *28 328* *159 876*		*595*
TOTAL	*34 197 804*		*595*
TOTAL GENERAL	*34 470 304*		*54 831*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel, outillages industriels Autres install., agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			*326 736*	
TOTAL			*326 736*	
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			*34 009 600* *28 328* *160 471*	
TOTAL			*34 198 399*	
TOTAL GENERAL			*34 525 135*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel et outill. industriels Installations, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	*127 882*	*66 417*		*194 299*
TOTAL	*127 882*	*66 417*		*194 299*
TOTAL GENERAL	*127 882*	*66 417*		*194 299*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. gales,agencements,constructions Install. tech., matériel, outill. industriels Installations, agencements divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	*66 417*				
TOTAL	*66 417*				
TOTAL GENERAL	*66 417*				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	*69 093*		*69 093*
Autres immobilisations financières	*91 378*		*91 378*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*2 339 700*	*2 339 700*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*3 465*	*3 465*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	*55 377*	*55 377*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	*2 868 764*	*2 868 764*	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	*608*	*608*	
TOTAL GENERAL	*5 428 384*	*5 267 913*	*160 471*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*8 734 331*	*2 110 070*	*6 305 763*	*318 499*
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*100 907*	*100 907*		
Personnel et comptes rattachés	*101 023*	*101 023*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*98 373*	*98 373*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	*142 795*	*142 795*		
- T.V.A.	*387 950*	*387 950*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*239 559*	*239 559*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*950*	*950*		
Groupe et associés	*3 204 781*	*3 204 781*		
Autres dettes	*35 247*	*35 247*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*13 045 916*	*6 421 655*	*6 305 763*	*318 499*
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*1 415 653*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*24 000*
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*24 000*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*184 427*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*95 705*
Dettes fiscales et sociales	*297 827*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*14 400*
TOTAL	*592 358*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*608*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*608*	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*3 514*	*10,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*3 514*	*10,00*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*1 952 000*
TOTAL	*1 952 000*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*1 952 000*
Etranger	
TOTAL	*1 952 000*

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*1 775 312*	*85 760*
Résultat exceptionnel (et participation)	*-1 761*	
Résultat comptable	*1 687 791*	*85 760*

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du compte titres financiers de 389 588 actions Sodios Exploitation	
- En faveur du Crédit Coopératif - nominal 9 Meuros - capital restant dû = 3 150 Keuro	*9 000 000*
- En faveur de la BPI - nominal 9 Meuros - capital restant dû = 3 400 Keuros	*9 000 000*
Nantissement de 2ème rang de 111 309 actions Sodios Exploitation sur 389 588 en faveur du vendeur SODIOS SA; soit une valeur nominale de 9 714 124 euros	*9 714 124*
Engagements de retraite	*118 051*
Caution SODIOS EXPLOITATION en garantie de deux emprunts Crédit Coopératif de nominal 5 015 Keuros - capital restant dû au 31/03/2024	*4 545 373*
TOTAL	*32 377 548*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	*4 545 373*
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	*27 714 124*

Engagements reçus	Montant
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*6 549 904*
Emprunts et dettes financières divers -crédit vendeur	*2 000 000*
TOTAL	*8 549 904*

9.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	*314 047*
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

9.4 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*10 828*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*10 828*

Commentaires:

9.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*8*	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	*1*	
Ouvriers		
TOTAL	*9*	

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*118 051*	
TOTAL		*118 051*	

Commentaires:
Hypothèses retenues :
- Départ volontaire à la retraite à 65 ans
- Croissance des salaires = 1%
- Taux d'actualisation = 3,32 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2024)
- Table de mortalité : INSEE 2016-2018

9.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS 3G
CHEMIN DES HAYETTES - LA CROIX SAINT SIMEON
95520 OSNY
SIRET 45215611000028

3G

ANNEXE

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
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					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*1 952 000*	*1 952 000*	*1 952 000*	*1 952 000*	*1 952 000*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*1 839 968*	*2 231 229*	*2 460 956*	*2 922 478*	*3 390 188*
c) Impôt sur les bénéfices	*85 760*	*83 616*	*129 858*	*-58 758*	*82 818*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1 754 208*	*2 147 613*	*2 331 098*	*2 981 236*	*3 307 370*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 687 791*	*2 079 488*	*2 290 612*	*2 967 590*	*3 298 620*
f) Montants des bénéfices distribués	*550 000*	*600 000*	*800 000*	*1 000 000*	*1 000 000*
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*499*	*611*	*663*	*848*	*941*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*480*	*592*	*652*	*845*	*939*
c) Dividende versé à chaque action	*157*	*171*	*228*	*285*	*285*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*9*	*9*	*10*	*9*	*9*
b) Montant de la masse salariale	*941 230*	*864 897*	*833 773*	*967 489*	*821 920*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*365 064*	*470 965*	*331 649*	*372 324*	*322 982*

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SODIOS EXPLOITATION	*3 895 990*	*4 751 844*	*99,99*	*34 000 000*	*34 000 000*		*4 545 373*	*155 460 431*	*2 016 821*	*1 699 952*
SCG	*10 000*	*1 464 415*	*96,00*	*9 600*	*9 600*	*2 145 920*		*786 148*	*335 831*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

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

BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



3G

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	326 736	194 299	132 437	0,33	144 618	0,35
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	34 009 600		34 009 600	85,85	34 009 600	83,25
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	28 328		28 328	0,07	28 328	0,07
Prêts	69 093		69 093	0,17	69 093	0,17
Autres immobilisations financières	91 378		91 378	0,23	90 783	0,22
TOTAL (I)	***34 525 135***	***194 299***	***34 330 836***	86,66	***34 342 422***	84,06
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 339 700		2 339 700	5,91		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					800	0,00
. Organismes sociaux	3 465		3 465	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices					151 097	0,37
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 377		55 377	0,14	46 947	0,11
. Autres	2 868 764		2 868 764	7,24	6 287 908	15,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	16 035		16 035	0,04	23 640	0,06
Charges constatées d'avance	608		608	0,00	848	0,00
TOTAL (II)	***5 283 948***		***5 283 948***	13,34	***6 511 240***	15,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***39 809 084***	***194 299***	***39 614 785***	100,00	***40 853 663***	100,00

3G

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 35 140)		**35 140**	0,09	**35 140**	0,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		3 700	0,01	3 700	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		24 842 237	62,71	23 312 749	57,06
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		***1 687 791***	4,26	***2 079 488***	5,09
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	***26 568 868***	67,07	***25 431 077***	62,25
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		8 734 331	22,05	10 143 221	24,83
. Découverts, concours bancaires				172 526	0,42
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		3 204 781	8,09	3 919 839	9,59
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		100 907	0,25	269 616	0,66
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		101 023	0,26	94 452	0,23
. Organismes sociaux		98 373	0,25	164 478	0,40
. Etat, impôts sur les bénéfices		142 795	0,36		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		387 950	0,98	382 685	0,94
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		239 559	0,60	250 476	0,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		950	0,00	950	0,00
Autres dettes		35 247	0,09	24 342	0,06
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL(IV)	***13 045 916***	32,93	***15 422 586***	37,75
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	***39 614 785***	100,00	***40 853 663***	100,00

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

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

COPIE CERTIFIEE CONFORME



3G

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 952 000		1 952 000	100,00	1 952 000	100,00		0,00
Chiffres d'Affaires Nets	**1 952 000**		**1 952 000**	100,00	**1 952 000**	100,00		0,00
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			4 000	0,20	12 000	0,61	-8 000	-66,66
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			49 128	2,52	51 243	2,63	-2 115	-4,12
Autres produits			13 212	0,68	1	0,00	13 211	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***2 018 340***	103,40	***2 015 244***	103,24	***3 096***	0,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			204 988	10,50	230 275	11,80	-25 287	-10,97
Impôts, taxes et versements assimilés			65 776	3,37	76 247	3,91	-10 471	-13,72
Salaires et traitements			941 230	48,22	864 897	44,31	76 333	8,83
Charges sociales			365 064	18,70	470 965	24,13	-105 901	-22,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 417	3,40	68 125	3,49	-1 708	-2,50
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2 421	0,12	7	0,00	2 414	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***1 645 897***	84,32	***1 710 516***	87,63	***-64 619***	-3,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**372 444**	19,08	**304 728**	15,61	**67 716**	22,22
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			1 699 952	87,09	1 999 944	102,48	-299 992	-14,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			33 724	1,73	138 509	7,10	-104 785	-75,64
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***1 733 676***	88,82	***2 138 453***	109,55	***-404 777***	-18,92
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			330 807	16,95	278 101	14,25	52 706	18,95
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***330 807***	16,95	***278 101***	14,25	***52 706***	18,95
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 402 868**	71,87	**1 860 352**	95,30	**-457 484**	-24,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 775 312**	90,95	**2 165 080**	110,92	**-389 768**	-17,99

3G

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 761	0,09	1 976	0,10	-215	-10,87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 761***	0,09	***1 976***	0,10	***-215***	-10,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 761**	-0,08	**-1 976**	-0,09	**215**	10,88
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	85 760	4,39	83 616	4,28	2 144	2,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	***3 752 016***	192,21	***4 153 696***	212,79	***-401 680***	-9,66
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 064 225***	105,75	***2 074 208***	106,26	***-9 983***	-0,47
RÉSULTAT NET	**1 687 791** *Bénéfice*	86,46	**2 079 488** *Bénéfice*	106,53	**-391 697**	-18,83
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

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

ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

COPIE CERTIFIEE CONFORME



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Matériel de transport	*4 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale

La SAS 3G est depuis le 01/04/2014 la tête du groupe fiscalement intégré composé des sociétés SAS SODIOS EXPLOITATION, EURL OSNY VOYAGES et SCI SCG.

A compter du 01/04/2016, la SARL REST'OSNY est également incluse dans le périmètre d'intégration.

SI

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise 3G — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des cessions)*

CADRE A IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ		D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD		KE	KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI	
	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK	KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN	KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP		KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS		KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW	KX	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *			KY	272 500	KZ	LA	54 236
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC	LD	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL	LM	
	TOTAL III			LN	272 500	LO	LP	54 236
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T	
	Autres participations			8U	34 009 600	8V	8W	
	Autres titres immobilisés			1P	28 328	1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	159 876	1U	1V	595
	TOTAL IV			LQ	34 197 804	LR	LS	595
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	34 470 304	ØH	ØJ	54 831

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	LW	IX	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ	
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ 326 736	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB	
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF	
	TOTAL III	IY		NG	NH 326 736	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW	
	Autres participations	IØ		ØX	ØY 34 009 600	ØZ	
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 28 328	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 160 471	2G	
	TOTAL IV	I3		NJ	NK 34 198 399	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	ØL 34 525 135	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

Exercice N clos le 31032024

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : 3G

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées »

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2024

Désignation de l'entreprise : 3G — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	127 882	QI	66 417	QJ		QK	194 299
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	127 882	QV	66 417	QW		QX	194 299
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	127 882	ØP	66 417	ØQ		ØR	194 299

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non versé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non versé (NS + NT + NU)	NY		Total général non versé (NW – NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2024

Désignation de l'entreprise 3G — Néant ☒ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quindecies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : 3G

Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	69 093	UR		US	69 093
	Autres immobilisations financières	UT	91 378	UV		UW	91 378
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	2 339 700		2 339 700		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	3 465		3 465		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	55 377		55 377		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	2 868 764		2 868 764		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	608		608		
	TOTAUX	VT	5 428 384	VU	5 267 913	VV	160 471
RENVOIS	(1) Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(1) Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	8 734 331	2 110 070	6 305 763	318 499
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	100 907	100 907		
Personnel et comptes rattachés		8C	101 023	101 023		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	98 373	98 373		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	142 795	142 795		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	387 950	387 950		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	239 559	239 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	950	950		
Groupe et associés (2)		VI	3 204 781	3 204 781		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	35 247	35 247		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	13 045 916	VZ 6 421 655	6 305 763	318 499
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 415 653	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.