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 11 SEPTEMBRE 2025

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 2025, 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.

Compte tenu de la position de notre Société à la tête d'un Groupe, nous vous présentons, conformément à l'article L.233-16 du Code de commerce, les comptes consolidés de la société.

Le périmètre de consolidation comprend les sociétés suivantes :

La société 3G, dont le siège social est fixé à OSNY (95520) Chemin des Hayettes – La Croix Saint Siméon et qui détient :

- 99,99% de la 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,

- 96 % du capital de la société **SCG**, Société Civile au capital de €.10.000 dont le siège social est fixé à OSNY (95520), Chemin des Hayettes, La Croix Saint Siméon,

La 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, et qui détient :

- 100% de la 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,

- 100% de la 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.

Les sociétés consolidées clôturent leurs comptes au 31 mars 2025.

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

Résultats de l'exercice clos le 31 mars 2025 :

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2025, le Groupe a réalisé un chiffre d'affaires net de €.150.695.394.

Ses produits d'exploitation s'élèvent à €.151.574.211 et ses produits financiers s'élèvent à €.22.795.

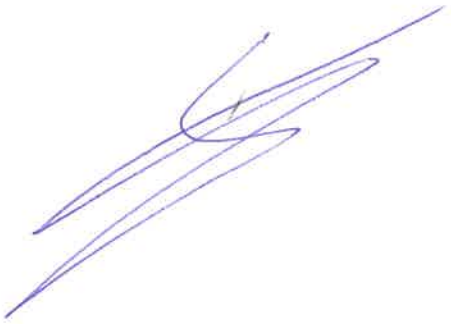
Ses charges d'exploitation totalisent à €.148.001.443 et ses charges financières à €.698.500.

Il en résulte un résultat courant avant impôts de €.3.504.684, lequel après incidence d'un impôt sur les bénéfices pour €.970.413 et d'un impôt différé sur les bénéfices pour (€.331.647), laisse apparaître un résultat des Sociétés intégrées de €.2.258.297, un résultat d'ensemble consolidé de €.1.718.189 et un résultat groupe de €.1.702.957, du fait de la part des intérêts minoritaires s'élevant à €.15.232.

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



ALYSAUDIT
Représentée par Christophe LE DEZ
Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

4 rue de Charenton
94140 ALFORTVILLE

Philippe DELAHAYE

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

38 rue de la Convention
94270 LE KRMELIN-BICÊTRE

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

Exercice clos le 31 mars 2025

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES
(Exercice clos le 31 mars 2025)

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

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 2025, 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 indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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 et 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.

VERIFICATION 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.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes consolidés ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des 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 événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes consolidés au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;

- 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.

A ALFORTVILLE et au KREMLIN-BICÊTRE,
Le 25 août 2025

Les commissaires aux comptes

ALYSAUDIT
Représentée Par Christophe LE DEZ

Christophe LE DEZ

Certified by yousign

Philippe DELAHAYE

Philippe DELAHAYE

Certified by yousign

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2025	MONTANTS NETS 31/03/2024	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	**10 802 151**	**5 941 188**	**4 860 963**	**5 401 071**	**-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	170 504	155 172	15 332	17 969	-2 637
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	**200 504**	**155 172**	**45 332**	**47 969**	**-2 637**
1) Terrains	5 105 838		5 105 838	5 105 838	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	38 036 645	24 342 075	13 694 570	16 106 923	-2 412 353
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	972 729	773 700	199 029	259 289	-60 260
6) Immobilisations techniques en crédit bail	2 352 637	1 256 803	1 095 834	1 224 980	-129 146
7) Autres immobilisations corporelles	13 760 847	8 551 688	5 209 159	5 628 794	-419 635
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	784 812	784 815	-3	-3	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	64 649		64 649	38 699	25 950
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	**61 078 157**	**35 709 081**	**25 369 076**	**28 364 520**	**-2 995 444**
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	4 290 439	1 006	4 289 433	4 251 708	37 725
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	328 880		328 880	330 015	-1 135
Total Immo. Financières	**4 619 319**	**1 006**	**4 618 313**	**4 581 723**	**36 590**
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**76 700 131**	**41 806 447**	**34 893 684**	**38 395 283**	**-3 501 599**
1) Stocks Matières Premières	42 403		42 403	38 442	3 961
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm.& finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	10 401 761		10 401 761	10 503 002	-101 241
Total Stocks	**10 444 164**	**0**	**10 444 164**	**10 541 444**	**-97 280**
1) Avances et acomptes versés	4 259		4 259	10 598	-6 339
2) Clients et comptes rattachés	414 505	71 631	342 874	241 429	101 445
3) Créances sociales	36 848		36 848	95 165	-58 317
4) Créances fiscales	2 170 453		2 170 453	2 004 489	165 964
Total Créances d'exploitation	**2 626 065**	**71 631**	**2 554 434**	**2 351 681**	**202 753**
1) Comptes courants débiteurs	179 431	179 419	12	362	-350
2) Créances sur cessions d'immos			0	0	0
3) Débiteurs divers	8 195 945	131 016	8 064 929	8 031 584	33 345
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	177 924		177 924	0	177 924
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	843 298		843 298	817 934	25 364
a) Charges constatées d'avance	822 035		822 035	795 872	26 163
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	21 263		21 263	22 062	-799
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	**9 396 598**	**310 435**	**9 086 163**	**8 849 880**	**236 283**
1) Valeurs mobilières			0	0	0
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	958 385		958 385	627 389	330 996
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	**958 385**		**958 385**	**627 389**	**330 996**
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**23 425 212**	**382 066**	**23 043 146**	**22 370 394**	**672 752**
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	**100 125 343**	**42 188 513**	**57 936 830**	**60 765 677**	**-2 828 847**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	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	25 930 028	24 842 237	1 087 791
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-13 134 200	-12 431 049	-703 151
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	**12 834 668**	**12 450 028**	**384 640**
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	**12 834 668**	**12 450 028**	**384 640**
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	**1 718 189**	**999 842**	**718 347**
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	**1 702 957**	**984 634**	**718 323**
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	**14 537 625**	**13 434 662**	**1 102 963**
1) Résultat des minoritaires	15 232	15 208	24
2) Réserves des minoritaires	86 533	71 382	15 151
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	**101 765**	**86 590**	**15 175**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**14 639 390**	**13 521 252**	**1 118 138**
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	532 049	864 496	-332 447
3) Provision pour risques & charges	255 221	255 221	0
Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	**787 270**	**1 119 717**	**-332 447**
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	18 567 177	21 182 100	-2 614 923
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses	114 307	1 200	113 107
7) Dettes financières crédit bail	1 132 186	1 247 394	-115 208
8) Concours bancaires courants	3 144 745	3 026 852	117 893
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	147 837	196 470	-48 633
DETTES FINANCIERES	**23 106 252**	**25 654 016**	**-2 547 764**
1) Fournisseurs	8 968 154	10 167 301	-1 199 147
2) Avances et acomptes reçus / com.	976 752	967 164	9 588
3) Dettes sociales	4 560 192	4 241 868	318 324
4) Dettes fiscales	1 735 285	1 846 599	-111 314
DETTES D'EXPLOITATION	**16 240 383**	**17 222 932**	**-982 549**
1) Fournissseurs d'immobilisations	12 153	115 940	-103 787
2) Comptes courants créditeurs	178 173	96 272	81 901
3) Dettes fiscales (IS)		142 795	-142 795
4) Dettes diverses	978 237	875 301	102 936
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	1 994 972	2 017 452	-22 480
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	**3 163 535**	**3 247 760**	**-84 225**
TOTAL DETTES	**42 510 170**	**46 124 708**	**-3 614 538**
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	**57 936 830**	**60 765 677**	**-2 828 847**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	VARIATION	%
Ventes de marchandises	**144 472 627**	**151 911 212**	**-7 438 585**	**-4,90%**
1) France	144 472 627	151 911 212	-7 438 585	-4,90%
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	**6 222 767**	**5 070 565**	**1 152 202**	**22,72%**
1) France	6 222 767	5 070 565	1 152 202	22,72%
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	**150 695 394**	**156 981 777**	**-6 286 383**	**-4,00%**
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	192 240	145 183	47 057	32,41%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation			0	0,00%
6) Autres produits d'exploitation	686 577	86 444	600 133	694,24%
7) Transfert de charges d'exploitation		938 111	-938 111	-100,00%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**151 574 211**	**158 151 515**	**-6 577 304**	**-4,16%**
1) Achats matières 1ères & autres appro.	108 482	177 837	-69 355	-39,00%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-3 961	6 713	-10 674	-159,00%
3) Achats de sous-traitance	1 113 018	1 093 389	19 629	1,80%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	1 440 807	2 200 029	-759 222	-34,51%
5) Autres services extérieurs	4 436 405	3 994 276	442 129	11,07%
6) Achats de marchandises	114 668 753	122 358 431	-7 689 678	-6,28%
7) Variation stocks de marchandises	101 241	-392 149	493 390	-125,82%
8) Autres charges externes	3 641 163	3 709 069	-67 906	-1,83%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	2 769 955	2 915 179	-145 224	-4,98%
10) Rémunération du personnel	11 686 316	11 489 084	197 232	1,72%
11) Charges sociales	3 342 254	3 137 055	205 199	6,54%
12) Participation des salariés	607 621	588 164	19 457	3,31%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 935 163	3 766 117	169 046	4,49%
14) Autres charges d'exploitation	154 226	70 851	83 375	117,68%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**148 001 443**	**155 114 045**	**-7 112 602**	**-4,59%**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 572 768**	**3 037 470**	**535 298**	**17,62%**
Produits sur opérations en commun			0	0,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes	1 203	94	1 109	1179,79%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières			0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP			0	0,00%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP		40	-40	-100,00%
8) Autres produits financiers	21 212	20 611	601	2,92%
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	380		380	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	**22 795**	**20 745**	**2 050**	**9,88%**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers		179 805	-179 805	-100,00%
2) Intérêts et charges financiers	698 500	790 754	-92 254	-11,67%
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	**698 500**	**970 559**	**-272 059**	**-28,03%**
RESULTAT FINANCIER	**-675 705**	**-949 814**	**274 109**	**-28,86%**
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion		125 910	-125 910	-100,00%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs		52 119	-52 119	-100,00%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	0	401 320	-401 320	-100,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières		198	-198	-100,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSION ELTS D'ACTIF	**0**	**401 518**	**-401 518**	**-100,00%**
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	0	137 907	-137 907	-100,00%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		51 000	-51 000	-100,00%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**0**	**768 454**	**-768 454**	**-100,00%**
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion		344 946	-344 946	-100,00%
2) Charges sur exercices antérieurs		771	-771	-100,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	0	454 271	-454 271	-100,00%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées			0	0,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	**0**	**454 271**	**-454 271**	**-100,00%**
1) Autres charges exceptionnelles	0	341	-341	-100,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.			0	0,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.			0	0,00%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**0**	**800 329**	**-800 329**	**-100,00%**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	**-31 875**	**31 875**	**-100,00%**
Impôts sur les bénéfices	970 413	920 548	49 865	5,42%
Impôts différés	-331 647	-404 717	73 070	-18,05%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	**2 258 297**	**1 539 950**	**718 347**	**46,65%**
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	**1 718 189**	**999 842**	**718 347**	**71,85%**
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	**15 232**	**15 208**	**24**	**0,16%**
RESULTAT - PART DU GROUPE	**1 702 957**	**984 634**	**718 323**	**72,95%**
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	*484,62*	*280,20*	*204,42*	*72,95%*
MINORITAIRES	*4,33*	*4,33*	*0,01*	*0,16%*
TOTAL	**489**	**285**	**204**	**71,85%**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Soldes Intermédiaires de Gestion		31/03/2025		31/03/2024		Variation	
		Montant	% C.A.	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.
	Ventes de marchandises	144 472 627	95,87%	151 911 212	96,77%	-7 438 585	-4,90%
+	Vente de services et produits transformés	6 222 767	4,13%	5 070 565	3,23%	1 152 202	22,72%
Chiffre d'affaires		150 695 394	100,00%	156 981 777	100,00%	-6 286 383	-4,00%
-	Coût d'achat des marchandises vendues	115 987 533	76,97%	123 244 221	78,51%	-7 256 688	-5,89%
Marge commerciale		**34 707 861**	**23,03%**	**33 737 556**	**21,49%**	**970 305**	**2,88%**
Taux de marge brute sur production		*23,03%*		*21,49%*		*1,54%*	
-	Services extérieurs et autres charges externes	9 518 375	6,32%	9 903 374	6,31%	-384 999	-3,89%
Valeur ajoutée produite		**25 189 486**	**16,72%**	**23 834 182**	**15,18%**	**1 355 304**	**5,69%**
Valeur ajoutée / chiffre d'affaire		*16,72%*		*15,18%*		*1,53%*	
+	Subventions d'exploitation	192 240	0,13%	145 183	0,09%	47 057	32,41%
-	Impôts, taxes et versements assimilés	2 769 955	1,84%	2 915 179	1,86%	-145 224	-4,98%
-	Salaires et traitements	11 686 316	7,75%	11 489 084	7,32%	197 232	1,72%
-	Charges sociales	3 342 254	2,22%	3 137 055	2,00%	205 199	6,54%
Excédent brut d'exploitation		**7 583 201**	**5,03%**	**6 438 047**	**4,10%**	**1 145 154**	**17,79%**
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires		*5,03%*		*4,10%*		*0,93%*	
+	Reprise sur amortissements et provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 793 518	2,52%	3 624 472	2,31%	169 046	4,66%
-	Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
-	Dotations aux provisions sur actif circulant	141 645	0,09%	141 645	0,09%	0	0,00%
-	Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+	Autres produits de gestion courante	686 577	0,46%	86 444	0,06%	600 133	694,24%
-	Autres charges de gestion courante	154 226	0,10%	70 851	0,05%	83 375	117,68%
+	Transfert de charges d'exploitation	0	0,00%	938 111	0,60%	-938 111	-100,00%
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		**4 180 389**	**2,77%**	**3 625 634**	**2,31%**	**554 755**	**15,30%**
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires		*2,77%*		*2,31%*		*0,46%*	
+	Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
-	Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+	Produits financiers de participations	1 203	0,00%	94	0,00%	1 109	1179,79%
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances	21 212	0,01%	20 611	0,01%	601	2,92%
+	Autres intérêts et produits assimilés	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+	Reprises sur provisions financières	380	0,00%	0	0,00%	380	0,00%
+	Différences positives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0	0,00%	40	0,00%	-40	-100,00%
-	Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0,00%	179 805	0,11%	-179 805	-100,00%
-	Intérêts et charges assimilées	698 500	0,46%	790 754	0,50%	-92 254	-11,67%
-	Différences négatives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
-	Autres charges financières	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Résultat financier		-675 705	-0,45%	-949 814	-0,61%	274 109	-28,86%
Résultat courant avant impôts		**3 504 684**	**2,33%**	**2 675 820**	**1,70%**	**828 864**	**30,98%**
Résultat courant / chiffre d'affaire		*2,33%*		*1,70%*		*0,62%*	
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0,00%	315 936	0,20%	-315 936	-100,00%
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0,00%	401 518	0,26%	-401 518	-100,00%
+	Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles	0	0,00%	51 000	0,03%	-51 000	-100,00%
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0,00%	346 058	0,22%	-346 058	-100,00%
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0,00%	454 271	0,29%	-454 271	-100,00%
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Résultat exceptionnel		0	0,00%	-31 875	-0,02%	31 875	-100,00%
-	Amortissement écart d'acquisition	540 108	0,36%	540 108	0,34%	0	0,00%
-	Participation des salariés aux résultats	607 621	0,40%	588 164	0,37%	19 457	3,31%
-	Impôts sur les bénéfices	638 766	0,42%	515 831	0,33%	122 935	23,83%
Résultat net Comptable		**1 718 189**	**1,14%**	**999 842**	**0,64%**	**718 347**	**71,85%**
Résultat net / chiffre d'affaire		*1,14%*		*0,64%*		*0,50%*	

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Annexes sur bilan

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2025 ont été établis conformément au Règlement 2020-01 de l'ANC du 9 Octobre 2020 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.

En outre, la Groupe a opté pour l'application anticipée du nouveau Plan Comptable Général, homologué le 26 décembre 2023 par le Ministre de la Justice et publié au Journal Officiel le 30 décembre 2023, obligatoire à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025.

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 2020-01 de l'ANC 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 :

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

- 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.

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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 2020-01 de l'ANC, 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 31/03/2025, 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 31/03/2025 est estimé à 583 609 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,72 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2025)
- 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 31 700 €.

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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 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.

2-3 Contrôle Inspection du travail

La société a reçu en date du 23/08/2024 les sanctions définitives faisant suite au contrôle de l'inspection du travail de septembre 2023. Les amendes s'élèvent à 18 600 euros alors que la société avait provisionné le risque maximal encouru de 116 000 euros au 31/03/2024. Le différentiel de 97 400 euros a été repris et comptabilisé en produits divers.

2-4 Ventes de carburant

Depuis le 17/12/2024, le fonds de commerce lié au carburant fait l'objet d'un contrat de location gérance avec la société PETRO-EST. Depuis cette date, le chiffre d'affaires du carburant et son encaissement (trésorerie) sont comptabilisés dans les livres de la société PETRO-EST. Le contrat prévoit un dépôt de garantie de 226 214 euros qui a été encaissé pour moitié par la société SODIOS Exploitation au cours de l'exercice. Les redevances de location gérance sont révisables annuellement.

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

2-5 Contrôle URSSAF

La société 3G a fait l'objet d'un contrôle URSSAF qui s'est déroulé au cours de l'exercice concernant les années civiles 2022, 2023 et 2024. Il s'est soldé par un redressement de 7 547 € concernant essentiellement le plafonnement multi employeurs. Ainsi le redressement chez un employeur a eu pour effet miroir une régularisation inverse chez un autre.

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/03/2025

	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, ...	164 333			6 171					**170 504**
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.	**194 333**	**0**	**0**	**6 171**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 504**
Terrains	5 105 838								**5 105 838**
Terrains - Crédit Bail	0								**0**
Constructions	37 888 723			147 922					**38 036 645**
Constructions - Crédit Bail	0								**0**
Installations techniques	958 104			14 625					**972 729**
Instal. techniques CB	2 247 339			105 298					**2 352 637**
Autres immo. corporelles	13 402 331			521 530		163 014			**13 760 847**
Autres immo. corp. CB	784 812								**784 812**
Immeubles de placement	0								**0**
Immobilisations en cours	38 699			25 950					**64 649**
Avances et acomptes	0								**0**
TOTAL IMMO. CORP.	**60 425 846**	**0**	**0**	**815 325**	**0**	**163 014**	**0**	**0**	**61 078 157**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

AMORTISSEMENTS
31/03/2025

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession	Autres Mvts	Solde Balance
			Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°	Diminution		
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	**5 401 080**		**540 108**						**5 941 188**
Frais d'établissement	0								**0**
Frais de recherche	0								**0**
Concessions, brevets, ...	146 364		8 808						**155 172**
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.	**146 364**	**0**	**8 808**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**155 172**
Terrains	0								**0**
Terrains - Crédit Bail	0								**0**
Constructions	21 781 800		2 560 275						**24 342 075**
Constructions - Crédit Bail	0								**0**
Installations techniques	698 815		74 885						**773 700**
Instal. techniques - CB	1 022 359		234 444						**1 256 803**
Autres immo. corporelles	7 773 537		887 876				109 725		**8 551 688**
Autres immo. corp. CB	784 815								**784 815**
Immeubles de placement	0								**0**
Immo. corporelles en cours	0								**0**
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	**32 061 326**	**0**	**3 757 480**	**0**	**0**	**0**	**109 725**	**0**	**35 709 081**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
31/03/2025

PARTICIPATIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Acquisitions			Cessions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors grpe	augmentation	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
Titres de participation	4 252 714			37 725					**4 290 439**
Actions propres									
TOTAL PARTICIPATIONS	4 252 714	0	0	37 725	0	0	0	0	4 290 439

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	76 976			16 607						**93 583**
Prêts	69 093					20 000				**49 093**
Dépôts et cautionnement	27 378			443						**27 821**
Autres immobilis. financières	156 568			1 815						**158 383**
TOTAL IMMO. FINANCIERES	330 015	0	0	18 865	0	20 000	0	0	0	**328 880**

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.	1 006								1 006
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	1 006	0	0	0	0	0	0	0	1 006

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	49 093						**49 093**
Dépôts et cautionnements						27 821	**27 821**
Autres immobilis. financières						158 383	**158 383**
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCE	**49 093**	**0**	**0**	**0**	**0**	**186 204**	**235 297**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
31/03/2025

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	255 221									**255 221**
sous total provisions pour risques	**255 221**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**255 221**
- pour pensions et retraites										
- pour impôts										
- pour impôts différés consolidés	864 496					332 447				**532 049**
- pour renouvell. des immo.										
- pour grosses réparations										
- pour retraites anticipées										
- pour charges/congés payés										
- pour restructuration										
- pour autres charges										
sous total provisions pour charges	**864 496**	**0**	**0**	**0**	**0**	**332 447**	**0**	**0**	**0**	**532 049**
Total Provisions pour risques et charges	**1 119 717**	**0**	**0**	**0**	**0**	**332 447**	**0**	**0**	**0**	**787 270**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

DETTES FINANCIERES
31/03/2025

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	21 182 100		570 000		3 184 923			**18 567 177**
Concours bancaires courants	3 026 852		117 893					**3 144 745**
Dettes financières crédit-bail	1 247 394		105 298		220 506			**1 132 186**
Autres dettes financières diverses	1 200		113 107					**114 307**
TOTAL DETTES FINANCIERES	**25 457 546**	**0**	**906 298**	**0**	**3 405 429**	**0**	**0**	**22 958 415**

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établ. de crédit	196 470		-48 633		**147 837**
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant					
Dettes financières crédit-bail					
Autres dettes financières diverses					
TOTAL INTERETS COURUS	**196 470**	**0**	**-48 633**	**0**	**147 837**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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	2 961 345	2 858 513	2 770 381	2 647 969	1 452 582	5 876 387	**18 567 177**
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	3 144 745						**3 144 745**
Dettes financières crédit-bail	230 518	235 604	231 097	213 259	198 242	23 466	**1 132 186**
Autres dettes financ. divers.						114 307	**114 307**
Intérêts courus sur emprunts							
TOTAL DETTES FINANCIERES PAR ECHEANCE	**6 336 608**	**3 094 117**	**3 001 478**	**2 861 228**	**1 650 824**	**6 014 160**	**22 958 415**

ACTIF CIRCULANT
31/03/2025

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.	38 442		3 961		**42 403**	42 403	
Stocks d'encours	0				**0**	0	
Stocks de pdts interm. & finis	0				**0**	0	
Stocks de marchandises	10 503 002		-101 241		**10 401 761**	10 401 761	
TOTAL STOCKS BRUTS	**10 541 444**	**0**	**-97 280**	**0**	**10 444 164**	**10 444 164**	**0**
Avances et acomptes versés /cde	10 598		-6 339		**4 259**	4 259	
Clients	280 433		134 072		**414 505**	414 505	
Créances sociales	95 165		-58 317		**36 848**	36 848	
Créances fiscales	2 004 489		165 964		**2 170 453**	2 170 453	
Comptes courants débiteurs	180 162		-731		**179 431**	179 431	
Créances fiscales IS	0		177 924		**177 924**	177 924	
Créances sur cession d'immos	0				**0**	0	
Débiteurs divers	8 031 584		164 361		**8 195 945**	8 195 945	
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	0				**0**	0	
VMP / Actions propres	0				**0**	0	
Disponibilités	627 389		330 996		**958 385**	958 385	
Instruments financiers	0				**0**	0	
Impôts différés sociaux	0				**0**	0	
Impôts différés actifs consolidés	22 062		-799		**21 263**	21 263	
Charges constatées d'avance	795 872		26 163		**822 035**	822 035	
Prime de rmbt des obligations	0				**0**	0	
Ecart de conversion actif	0				**0**	0	
TOTAL AUTRES ACTIFS	**12 047 755**	**0**	**933 294**	**0**	**12 981 048**	**12 981 049**	**0**
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**22 589 199**	**0**	**836 014**	**0**	**23 425 212**	**23 425 213**	**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	39 004		32 627			71 631
Prov dépréc comptes courants. DR	179 800			381		179 419
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	0					0
Prov. dépréciation débiteurs divers	0		131 016			131 016
Prov. dépréciation VMP	0					0
TOTAL AUTRES PROVISIONS	**218 804**	**0**	**163 643**	**381**	**0**	**382 066**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

PASSIF CIRCULANT
31/03/2025

						ECHEANCIER		
PASSIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	Moins d'1 an	1 à 5 ans	+ de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	0				0			
Concours bancaires courants	3 026 852		117 893		3 144 745	3 144 745		
Instruments financiers	0				0			
TOTAL	**3 026 852**	**0**	**117 893**	**0**	**3 144 745**	**3 144 745**	**0**	**0**
Fournisseurs	10 167 301		-1 199 147		8 968 154	8 968 154		
Avances et acomptes reçus /cdes	967 164		9 588		976 752	976 752		
Dettes sociales	4 241 868		318 324		4 560 192	4 560 192		
Dettes fiscales	1 846 599		-111 314		1 735 285	1 735 285		
TOTAL DETTES D'EXPLOIT.	**17 222 932**	**0**	**-982 549**	**0**	**16 240 383**	**16 240 383**	**0**	**0**
Fournisseurs d'immos	115 940		-103 787		12 153	12 153		
Comptes courants créditeurs	96 272		81 901		178 173	178 173		
Dettes fiscales (IS)	142 795		-142 795		0	0		
Dettes diverses	875 301		102 936		978 237	978 237		
Instruments financiers dérivés	0				0	0		
Produits constatés d'avance	2 017 452		-22 480		1 994 972	593 748	540 842	860 382
Ecart de conversion passif	0				0	0		
Compte de liaison passif	0				0	0		
TOTAL DETTES DIVERSES	**3 247 760**	**0**	**-84 225**	**0**	**3 163 535**	**1 762 311**	**540 842**	**860 382**
TOTAL PASSIF CIRCULANT	**23 497 544**	**0**	**-948 881**	**0**	**22 548 663**	**21 147 439**	**540 842**	**860 382**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Autres annexes sur bilan

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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	**26 568 869**		-600 000	1 999 944	**-93 192**						-1	**27 875 620**
OSNY VOYAGES	**41 616**				**81 191**						1	**122 808**
RESTOSNY	**-172 250**				**32 621**						2	**-139 627**
SCG	**2 059 462**				**364 226**						2	**2 423 690**
SODIOS EXPL	**-15 063 035**		-1 999 944		**1 318 111**						2	**-15 744 866**
Total	**13 434 662**	**0**	**-2 599 944**	**1 999 944**	**1 702 957**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6**	**14 537 625**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

RESULTAT - PASSAGE DU SOCIAL AU CONSOLIDE	3G	OSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total
RESULTAT SOCIAL - Converti M Conso	1 906 752	94 511	35 807	336 595	2 930 788	5 304 453
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				57 076		57 076
. Ecart de conversion						
. Crédit-bail					-13 938	-13 938
. 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				57 076	-1 434 935	-1 377 859
RESULTAT RETRAITE - Converti M Conso	1 906 752	94 511	35 807	393 671	1 495 853	3 926 594
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		-799		-14 269	346 715	331 647
RESULTAT APRES ELIM.	-93 192	93 712	35 807	379 402	1 842 568	2 258 297
Intégration globale	-93 192	93 712	35 807	379 402	1 842 568	2 258 297
Mise en équivalence						
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement						
Résultat après Impact IG-IP-ME	-93 192	93 712	35 807	379 402	1 842 568	2 258 297
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)		-3	-1	-15 176	-52	-15 232
Intérêts minoritaires indirects (IP)						
Intérêts minoritaires indirects (ME)						
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes						
Autres écritures de consolidation						
RESULTAT CONSOLIDE	-93 192	81 191	32 621	364 226	1 318 111	1 702 957

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Variation des flux de Trésorerie	31/03/2025	31/03/2024
OPERATIONS D'EXPLOITATION		
RESULTAT NET	**1 702 957**	**984 634**
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées	15 232	15 208
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		
Dotations aux Amortissements et provisions	4 311 628	4 306 231
Reprises des Amortissements et provisions		-51 000
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés		
Plus et moins values de cession	-140 608	52 753
Impôts différés	-331 647	-404 717
Subventions virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**5 557 562**	**4 903 109**
Variation des frais financiers	**-48 633**	**10 739**
Variation nette exploitation	**-1 088 020**	**169 201**
Var° de stock	97 280	-385 437
Transferts de charges à répartir		
Var° des Créances d'exploit°	-202 753	576 543
Var° des Dettes d'exploit°	-982 547	-21 905
Variation nette hors exploitation	**-217 520**	**-577 278**
Var°des créances hors exploitation	-210 919	-855 752
Var°des dettes hors exploitation	42 042	347 651
Comptes de liaison		
Charges et produits constatés d'avance	-48 643	-69 177
Pertes & gains de change		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**-1 354 173**	**-397 338**
Flux net de trésorerie généré par l'activité	**4 203 389**	**4 505 771**
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Décaisst / acquisition immos incorporelles	-6 171	-20 048
Décaisst / acquisition immos corporelles	-813 814	-3 708 278
Encaisst / cession d'immos corp et incorp	188 667	401 321
Subventions d'investissement encaissés		
Décaisst / acquisition immos financières	-18 865	-1 193
Encaisst / cession immos financières	20 000	198
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales	-37 725	-800
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	**-667 908**	**-3 328 800**
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	-550 000
Dividendes versés aux minoritaires	-56	-48
Variation des autres fonds propres		
Encaissements provenant d'emprunts	683 107	1 126 526
Remboursement d'emprunts	-3 405 429	-2 851 032
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	**-3 322 378**	**-2 274 554**
VARIATION DE TRESORERIE	**213 103**	**-1 097 583**
Incidences des variations de taux de change		
TRESORERIE A L'OUVERTURE	**-2 399 463**	**-1 301 880**
Reclassement de trésorerie		
TRESORERIE A LA CLOTURE	**-2 186 360**	**-2 399 463**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Variation des flux de trésorerie 31/03/2025	3G	OSNY VOYAGES	RESTOSNY	SCG	SODIOS EXPL	Total Social	Total Retraitements	Eliminations	Interco	Consolidé
OPERATIONS D'EXPLOITATION										
RESULTAT NET	**1 906 752**	**94 511**	**35 807**	**336 595**	**2 930 788**	**5 304 453**	**-1 061 444**	**-2 540 052**		**1 702 957**
Part des minoritaires dans le résultat des stés intégrées							15 232			15 232
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										
Dotations aux Amortissements et provisions	103 093		15 939	238 081	1 816 042	2 173 155	1 598 365	540 108		4 311 628
Reprises des Amortissements et provisions										
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés										
Plus et moins values de cession	-128 941				-11 667	-140 608				-140 608
Impôts différés							-331 647			-331 647
Subventions virées au résultat					-137 907	-137 907	137 907			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**1 880 904**	**94 511**	**51 746**	**574 676**	**4 597 256**	**7 199 093**	**358 413**	**-1 999 944**		**5 557 562**
Variation des frais financiers	-45 187			-3 035	-411	-48 633				-48 633
Variation nette exploitation	**-2 223 396**	**117 372**	**43 640**	**-931**	**975 295**	**-1 088 020**				**-1 088 020**
Var° de stock			99		97 181	97 280				97 280
Transferts de charges à répartir										
Var° des Créances d'exploit°	-2 349 289	-3 246	12 853	5 962	-241 499	-2 575 219			2 372 466	-202 753
Var° des Dettes d'exploit°	125 893	120 618	30 688	-6 893	1 119 613	1 389 919			-2 372 466	-982 547
Variation nette hors exploitation	**2 759 703**	**-314 899**	**-107 081**	**-470 727**	**-1 946 609**	**-79 613**	**-137 907**			**-217 520**
Var°des Créances hors exploitation	187 107	-332 204	-308	-60 000	-2 165 161	-2 370 566			2 159 647	-210 919
Var°des Dettes hors exploitation	2 577 694	16 902	-106 450	-462 322	175 865	2 201 689			-2 159 647	42 042
Comptes de liaison										
Charges et produits constatés d'avance	-5 098	403	-323	51 595	42 687	89 264	-137 907			-48 643
Pertes & gains de change										
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**491 120**	**-197 527**	**-63 441**	**-474 693**	**-971 725**	**-1 216 266**	**-137 907**			**-1 354 173**
Flux net de trésorerie généré par l'activité	**2 372 024**	**-103 016**	**-11 695**	**99 983**	**3 625 531**	**5 982 827**	**220 506**	**-1 999 944**		**4 203 389**
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT										
Décaisst / acquisition immos incorporelles					-6 171	-6 171				-6 171
Décaisst / acquisition immos corporelles	-250 000			-10 950	-552 864	-813 814				-813 814
Encaisst / cession d'immos corp et incorp	177 000				11 667	188 667				188 667
Subventions d'investissement encaissés										
Décaisst / acquisition immos financières	-1 815		-178	-762	-16 110	-18 865				-18 865
Encaisst / cession immos financières	20 000					20 000				20 000
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales					-37 725	-37 725				-37 725
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	**-54 815**		**-178**	**-11 712**	**-601 203**	**-667 908**				**-667 908**
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	170 000			400 000	113 107	683 107				683 107
Remboursement d'emprunts	-1 594 245			-472 929	-1 117 749	-3 184 923	-220 506			-3 405 429
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	**-2 024 245**			**-72 929**	**-3 004 642**	**-5 101 816**	**-220 506**	**1 999 944**		**-3 322 378**
VARIATION DE TRESORERIE	**292 964**	**-103 016**	**-11 873**	**15 342**	**19 686**	**213 103**				**213 103**
Incidences des variations de taux de change										
TRESORERIE A L'OUVERTURE	**16 035**	**253 048**	**41 290**	**5 031**	**-2 714 867**	**-2 399 463**				**-2 399 463**
Reclassement de trésorerie										
TRESORERIE A LA CLOTURE	**308 999**	**150 032**	**29 417**	**20 373**	**-2 695 181**	**-2 186 360**				**-2 186 360**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

PREUVE D'IMPOTS

PREUVE D'IMPÔTS	Total
Résultat consolidé après impôt et amortissement écart d'acquisition	1 718 189
Impôt	638 766
Amortissement écart d'acquisition	540 108
Résultat consolidé avant impôt et amortissement écart d'acquisition	2 897 063
Taux d'impôt théorique	25,00
IMPOT THEORIQUE (A)	724 267

Amortissements non déductibles	42 405
Taxes et pénalités non déductibles	10 470
Total autres charges non déductibles	157 355
Total Réintégrations	210 230
Quote part de frais sur dividendes de filiales	-5 000
Total autres produits non taxables	88 148
Total Déductions	83 148
Autres différences permanentes	
EFFET DES DIFFERENCES PERMANENTES (B)	127 083

. impôt différé social à l'ouverture (effet du report variable)	0
. impôt différé conso - différentiel de taux	0
EFFET DU REPORT VARIABLE	0
. 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	15 718
. utilisation des déficits antérieurs	
EFFET DES DEFICITS REPORTABLES	15 718
EFFET DES IMPOTS SANS BASE ET DES CREDITS D'IMPOT	-217 889
EFFET DE L'INTEGRATION FISCALE	-10 410
TOTAL AUTRES ELEMENTS (C)	-212 581

CHARGE D'IMPOT EFFECTIVEMENT CONSTATEE (A+B+C) (D)	638 766
Taux effectif d'impôt	22,05%

CONTROLE	
Impôt société constaté	970 413
Impôt différé constaté	-331 647
Total (E)	638 766
Ecart (D - E)	0

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

ENGAGEMENTS HORS - BILAN

A) ENGAGEMENTS DONNES	31/03/2025	31/03/2024
1) Pensions		
2) Retraites	504 752	583 609
3) Actif Hypothéqué		
4) Avals		
5) Cautions		
Cautions SODIOS EXPLOITATION dans le cadre de parrrainages - (capital restant dû ou nominal à défaut)	1 536 870	2 889 812
Cautions SODIOS EXPLOITATION dans le cadre de l'activité agence de voyage	120 000	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)	6 966 271	8 549 905
- Nantissement du fonds de commerce - SODIOS EXPLOITATION (emprunts restant dûs)	9 341 720	10 459 469
- Crédit-bail mobilier, redevances restant à payer	1 222 270	1 371 284
Engagements donnés	**19 691 883**	**24 312 979**

B) ENGAGEMENTS RECUS	31/03/2025	31/03/2024
1) Avals		
2) Cautions		
Cautions reçues des parrains de la SAS 3G (emprunts restant dûs)	0	0
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	**0**	**0**

Détail des engagements de retraite par sociétés :	*N*	*N-1*
3G	*91 597,00*	*118 051,00*
SODIOS EXPLOITATION	*403 685,00*	*442 427,00*
OSNY VOYAGES	*4 853,00*	*19 342,00*
REST'OSNY	*4 617,00*	*3 789,00*
	504 752,00	*583 609,00*

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

CREDIT-BAIL MOBILIER

VALEUR D'ORIGINE	**3 137 448**
Amortissements :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 807 171
- Dotations de l'exercice	234 444
TOTAL AMORTISSEMENTS	**2 041 615**
Redevances payées :	
- Cumuls exercices antérieurs	1 917 854
- Exercice	261 018
TOTAL REDEVANCES PAYEES	**2 178 872**
Redevances restant à payer :	
- à un an au plus	265 483
- à plus d'un an et cinq au plus	941 754
- à plus de cinq ans	15 033
TOTAL REDEVANCES RESTANT A PAYER	**1 222 270**
Emprunts équivalents	
- Remb. capital exercices antérieurs	1 784 758
- Remb. capital exercice	220 506
- Capital restant dû	1 132 184
TOTAL EMPRUNTS EQUIVALENTS	**3 137 448**
INTERETS EMPRUNTS EQUIVALENT EXERCICE	**40 723**
Montant pris en charge dans l'exercice	*261 242*

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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.)
FINANCIÈRE TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	471 369	47 137
	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	320 455	32 045
	BPI	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	486 582	48 658
TOTAL - FINANCIÈRE TRIDIS		21 000 000	10,00%	2 100 000			1 278 406	127 841
TRIDIS	BECM	700 000	10,00%	70 000	14/04/2016	7	0	0
	CRÉDIT AGRICOLE	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	242 362	24 236
	BECM	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	232 040	23 204
	BECM	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	12	596 835	59 684
	BPI (410 K€ + 600 K€)	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	15 et 10	615 218	61 522
TOTAL TRIDIS		4 920 000	10,00%	492 000			1 686 456	168 646
CREVECOEUR-DIS	ARKEA	800 000	5,50%	44 000	09/07/2015	10	122 480	6 736
	BPI	800 000	5,50%	44 000	10/09/2015	10	110 315	6 067
	ARKEA et BPI - CBI	6 458 751	11,30%	730 000	22/09/2015	15	2 691 269	304 181
TOTAL - CREVECOEUR-DIS		8 058 751		818 000			2 924 064	316 984
BOBIGNY EXPLOITATION	EDEL	3 500 000	6,00%	210 000	08/10/2020		3 391 343	210 000
TOTAL - BOBIGNY EXPLOITATION		3 500 000		210 000			3 391 343	210 000
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 - ANGOULÈME DISTRIBUTION		13 280 000	3,00%	398 400			13 280 000	398 400
ÉCHIROLLES 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		57 758 751	7,50%	4 333 400			29 560 268	1 536 870

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Annexes sur résultat

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Effectifs moyens et informations sur les dirigeants

Effectifs moyens		
Catégories	31/03/2025	31/03/2024
Cadres et professions supérieures	23	24
Techniciens et agents de maîtrise	49	42
Employés	388	414
Ouvriers	0	0
Total	460	480

Informations sur les dirigeants		
	31/03/2025	31/03/2024
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

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SECTEURS D'ACTIVITE						
	31/03/2025	%	31/03/2024	%	Variation	%
Hypermarché	103 020 967	68,36%	103 653 236	66,03%	-632 268	-0,61%
Drive	16 231 034	10,77%	15 577 930	9,92%	653 103	4,19%
Express	7 046 048	4,68%	6 763 701	4,31%	282 347	4,17%
Carburant	17 783 036	11,80%	25 533 580	16,27%	-7 750 544	-30,35%
Agence de voyages	1 247 486	0,83%	1 190 585	0,76%	56 901	4,78%
Restauration	391 542	0,26%	382 765	0,24%	8 777	2,29%
Prestations de services	4 975 281	3,30%	3 879 980	2,47%	1 095 301	28,23%
TOTAL	**150 695 394**	**100,00%**	**156 981 777**	**100,00%**	**-6 286 383**	**-4,00%**

ZONES GEOGRAPHIQUES						
	31/03/2025	%	31/03/2024	%	Variation	%
France	150 695 394	100,00%	156 981 777	100,00%	-6 286 383	-4,00%
TOTAL	**150 695 394**	**100,00%**	**156 981 777**	**100,00%**	**-6 286 383**	**-4,00%**

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Annexes sur périmètre

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

ORGANIGRAMME du GROUPE de M. Samuel GOUY au 31/03/2025

M. Samuel GOUY et Mme Chrystèle GOUY

ADHÉRENTS - TITULAIRES du PANONCEAU

M. Pierre CHARTIER	1
ECHIROLLES DISTRIBUTION	1
MEYZIEU DISTRIBUTION	1
SAINT HERBLAIN DISTRIBUTION	1
SCAPNOR	1
SOD	1
SODICO EXPANSION	1
VILLE-LA-DIS	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	1 906 752	**Chrystèle GOUY**
CAF	1 880 904	1 655
RBST EMPRUNTS	1 594 245	47,10%
CAPITAUX PROPRES	27 875 620	

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	336 596	1,90%
CAF	607 304	**SCAPNOR**
RBST EMPRUNTS	472 929	0,10%
CAPITAUX PROPRES	2 663 956	

389 588 actions
99,9972%

M. Samuel GOUY	2
Mme Chrystèle GOUY	1
M. Pierre CHARTIER	1
ECHIROLLES DISTRIBUTION	1
MEYZIEU DISTRIBUTION	1
SAINT HERBLAIN DISTRIBUTION	1
SCAPNOR	1
SOD	1
SODICO EXPANSION	1
VILLE LA DIS	1
TOTAL	**11**

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	2 930 790
CAF	4 727 893
RBST EMPRUNTS	1 117 749
CAPITAUX PROPRES	13 134 576

500 parts sociales
100,00%

SARL OSNY VOYAGES

AGENCE de VOYAGES

CAPITAL SOCIAL	8 000
NOMBRE d'ACTIONS	500
VALEUR NOMINALE	16,00
RÉSULTAT NET	94 509
CAF	94 509
RBST EMPRUNTS	0
CAPITAUX PROPRES	16 050

100 parts sociales
100%

EURL REST'OSNY

CAFÉTÉRIA et BAR

CAPITAL SOCIAL	1 000
NOMBRE d'ACTIONS	100
VALEUR NOMINALE	10,00
RÉSULTAT NET	35 807
CAF	51 746
RBST EMPRUNTS	0
CAPITAUX PROPRES	-186 452

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation
31/03/2025

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

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

Détenteurs du capital 31/03/2025

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%

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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	5 244 053	524 405	5 768 458	4 719 645
E.U.R.L. OSNY VOYAGES	5,00%	250 359	125 180	12 518	137 698	112 661
E.U.R.L. REST'OSNY	5,00%	31 876	15 939	1 594	17 533	14 343
E.U.R.L. BERNARDO	5,00%	31 812	15 908	1 591	17 499	14 313
		10 802 151	5 401 080	540 108	5 941 188	4 860 962

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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	14 209 969	1 420 997	15 630 966	1 420 997
		17 909 496	14 209 969	1 420 997	15 630 966	2 278 530

Philippe DELAHAYE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
38, rue de la Convention
94270 LE KREMLIN BICETRE

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 2025

COPIE CERTIFIEE CONFORME



BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 31/03/2025	MONTANTS NETS 31/03/2024	VAR. MONTANTS NETS
Total Survaleurs	10 802 151	5 941 188	4 860 963	5 401 071	-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	170 504	155 172	15 332	17 969	-2 637
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	200 504	155 172	45 332	47 969	-2 637
1) Terrains	5 105 838		5 105 838	5 105 838	0
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	38 036 645	24 342 075	13 694 570	16 106 923	-2 412 353
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	972 729	773 700	199 029	259 289	-60 260
6) Immobilisations techniques en crédit bail	2 352 637	1 256 803	1 095 834	1 224 980	-129 146
7) Autres immobilisations corporelles	13 760 847	8 551 688	5 209 159	5 628 794	-419 635
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail	784 812	784 815	-3	-3	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	64 649		64 649	38 699	25 950
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	61 078 157	35 709 081	25 369 076	28 364 520	-2 995 444
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	4 290 439	1 006	4 289 433	4 251 708	37 725
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	328 880		328 880	330 015	-1 135
Total Immo. Financieres	4 619 319	1 006	4 618 313	4 581 723	36 590
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 700 131	41 806 447	34 893 684	38 395 283	-3 501 599
1) Stocks Matières Premières	42 403		42 403	38 442	3 961
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm.& finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	10 401 761		10 401 761	10 503 002	-101 241
Total Stocks	10 444 164	0	10 444 164	10 541 444	-97 280
1) Avances et acomptes versés	4 259		4 259	10 598	-6 339
2) Clients et comptes rattachés	414 505	71 631	342 874	241 429	101 445
3) Créances sociales	36 848		36 848	95 165	-58 317
4) Créances fiscales	2 170 453		2 170 453	2 004 489	165 964
Total Créances d'exploitation	2 626 065	71 631	2 554 434	2 351 681	202 753
1) Comptes courants débiteurs	179 431	179 419	12	362	-350
2) Créances sur cessions d'immos			0	0	0
3) Débiteurs divers	8 195 945	131 016	8 064 929	8 031 584	33 345
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	177 924		177 924	0	177 924
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	843 298		843 298	817 934	25 364
a) Charges constatées d'avance	822 035		822 035	795 872	26 163
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	21 263		21 263	22 062	-799
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	9 396 598	310 435	9 086 163	8 849 880	236 283
1) Valeurs mobilières			0	0	0
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	958 385		958 385	735 570	222 815
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Tresorerie	958 385		958 385	735 570	222 815
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 425 212	382 066	23 043 146	22 478 575	564 571
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	100 125 343	42 188 513	57 936 830	60 873 858	-2 937 028

BILAN PASSIF	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	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	25 930 028	24 842 237	1 087 791
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-13 134 200	-12 431 049	-703 151
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	12 834 668	12 450 028	384 640
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	12 834 668	12 450 028	384 640
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 718 189	999 842	718 347
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	1 702 957	984 634	718 323
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	14 537 625	13 434 662	1 102 963
1) Résultat des minoritaires	15 232	15 208	24
2) Réserves des minoritaires	86 533	71 382	15 151
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	101 765	86 590	15 175
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 639 390	13 521 252	1 118 138
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux			0
2) Provision impôts différés conso.	532 049	864 496	-332 447
3) Provision pour risques & charges	255 221	255 221	0
Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	787 270	1 119 717	-332 447
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	18 567 177	21 182 100	-2 614 923
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses	114 307	1 200	113 107
7) Dettes financières crédit bail	1 132 186	1 247 394	-115 208
8) Concours bancaires courants	3 144 745	3 026 852	117 893
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	147 837	196 470	-48 633
DETTES FINANCIERES	23 106 252	25 654 016	-2 547 764
1) Fournisseurs	8 968 154	10 167 301	-1 199 147
2) Avances et acomptes reçus / com.	976 752	967 164	9 588
3) Dettes sociales	4 560 192	4 241 868	318 324
4) Dettes fiscales	1 735 285	1 846 599	-111 314
DETTES D'EXPLOITATION	16 240 383	17 222 932	-982 549
1) Fournissseurs d'immobilisations	12 153	115 940	-103 787
2) Comptes courants créditeurs	178 173	96 272	81 901
3) Dettes fiscales (IS)		142 795	-142 795
4) Dettes diverses	978 237	875 301	102 936
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	1 994 972	2 017 452	-22 480
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	3 163 535	3 247 760	-84 225
TOTAL DETTES	42 510 170	46 124 708	-3 614 538
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	57 936 830	60 765 677	-2 828 847

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	VARIATION	%
Ventes de marchandises	144 472 627	151 911 212	-7 438 585	-4,90%
1) France	144 472 627	151 911 212	-7 438 585	-4,90%
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	6 222 767	5 070 565	1 152 202	22,72%
1) France	6 222 767	5 070 565	1 152 202	22,72%
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	150 695 394	156 981 777	-6 286 383	-4,00%
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	192 240	145 183	47 057	32,41%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation			0	0,00%
6) Autres produits d'exploitation	686 577	86 444	600 133	694,24%
7) Transfert de charges d'exploitation		938 111	-938 111	-100,00%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	151 574 211	158 151 515	-6 577 304	-4,16%
1) Achats matières 1ères & autres appro.	108 482	177 837	-69 355	-39,00%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.	-3 961	6 713	-10 674	-159,00%
3) Achats de sous-traitance	1 113 018	1 093 389	19 629	1,80%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	1 440 807	2 200 029	-759 222	-34,51%
5) Autres services extérieurs	4 436 405	3 994 276	442 129	11,07%
6) Achats de marchandises	114 668 753	122 358 431	-7 689 678	-6,28%
7) Variation stocks de marchandises	101 241	-392 149	493 390	-125,82%
8) Autres charges externes	3 641 163	3 709 069	-67 906	-1,83%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	2 769 955	2 915 179	-145 224	-4,98%
10) Rémunération du personnel	11 686 316	11 489 084	197 232	1,72%
11) Charges sociales	3 342 254	3 137 055	205 199	6,54%
12) Participation des salariés	607 621	588 164	19 457	3,31%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	3 935 163	3 766 117	169 046	4,49%
14) Autres charges d'exploitation	154 226	70 851	83 375	117,68%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	148 001 443	155 114 045	-7 112 602	-4,59%
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 572 768	3 037 470	535 298	17,62%
Produits sur opérations en commun			0	0,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes	1 203	94	1 109	1179,79%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières			0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP			0	0,00%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP		40	-40	-100,00%
8) Autres produits financiers	21 212	20 611	601	2,92%
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	380		380	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	22 795	20 745	2 050	9,88%

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 31/03/2025	MONTANTS 31/03/2024	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers		179 805	-179 805	-100,00%
2) Intérêts et charges financiers	698 500	790 754	-92 254	-11,67%
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	698 500	970 559	-272 059	-28,03%
RESULTAT FINANCIER	-675 705	-949 814	274 109	-28,86%
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion		125 910	-125 910	-100,00%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs		52 119	-52 119	-100,00%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles			0	0,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	0	401 320	-401 320	-100,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières		198	-198	-100,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSION ELTS D'ACTIF	0	401 518	-401 518	-100,00%
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	0	137 907	-137 907	-100,00%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.		51 000	-51 000	-100,00%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	768 454	-768 454	-100,00%
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion		344 946	-344 946	-100,00%
2) Charges sur exercices antérieurs		771	-771	-100,00%
3) VNC des immo. incorporelles cédées			0	0,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	0	454 271	-454 271	-100,00%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées			0	0,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	0	454 271	-454 271	-100,00%
1) Autres charges exceptionnelles	0	341	-341	-100,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.			0	0,00%
4) Dotation prov. dépréciations except.			0	0,00%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	800 329	-800 329	-100,00%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	-31 875	31 875	-100,00%
Impôts sur les bénéfices	970 413	920 548	49 865	5,42%
Impôts différés	-331 647	-404 717	73 070	-18,05%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	2 258 297	1 539 950	718 347	46,65%
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	1 718 189	999 842	718 347	71,85%
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	15 232	15 208	24	0,16%
RESULTAT - PART DU GROUPE	1 702 957	984 634	718 323	72,95%
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	*484,62*	*280,20*	*204,42*	*72,95%*
MINORITAIRES	*4,33*	*4,33*	*0,01*	*0,16%*
TOTAL	489	285	204	71,85%

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Mars 2025 ont été établis conformément au Règlement 2020-01 de l'ANC du 9 Octobre 2020 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.

En outre, la Groupe a opté pour l'application anticipée du nouveau Plan Comptable Général, homologué le 26 décembre 2023 par le Ministre de la Justice et publié au Journal Officiel le 30 décembre 2023, obligatoire à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025.

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 2020-01 de l'ANC 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 2020-01 de l'ANC, 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 31/03/2025, 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 31/03/2025 est estimé à 583 609 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,72 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2025)
- 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 31 700 €.

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 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.

2-3 Contrôle Inspection du travail

La société a reçu en date du 23/08/2024 les sanctions définitives faisant suite au contrôle de l'inspection du travail de septembre 2023. Les amendes s'élèvent à 18 600 euros alors que la société avait provisionné le risque maximal encouru de 116 000 euros au 31/03/2024. Le différentiel de 97 400 euros a été repris et comptabilisé en produits divers.

2-4 Ventes de carburant

Depuis le 17/12/2024, le fonds de commerce lié au carburant fait l'objet d'un contrat de location gérance avec la société PETRO-EST. Depuis cette date, le chiffre d'affaires du carburant et son encaissement (trésorerie) sont comptabilisés dans les livres de la société PETRO-EST. Le contrat prévoit un dépôt de garantie de 226 214 euros qui a été encaissé pour moitié par la société SODIOS Exploitation au cours de l'exercice. Les redevances de location gérance sont révisables annuellement.

2-5 Contrôle URSSAF

La société 3G a fait l'objet d'un contrôle URSSAF qui s'est déroulé au cours de l'exercice concernant les années civiles 2022, 2023 et 2024. Il s'est soldé par un redressement de 7 547 € concernant essentiellement le plafonnement multi employeurs. Ainsi le redressement chez un employeur a eu pour effet miroir une régularisation inverse chez un autre.