SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €.3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY

521 251 082 R.C.S. PONTOISE

COMPTES DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

SODIOS EXPLOITATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023 — Présenté en Euros — Edité le 13/07/2023

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	135 979 168		135 979 168	97,75	135 112 612	97,93	866 556	0,64
Production vendue biens								
Production vendue services	3 131 636		3 131 636	2,25	2 856 378	2,07	275 258	9,64
Chiffres d'Affaires Nets	**139 110 804**		**139 110 804**	100,00	**137 968 990**	100,00	**1 141 814**	0,83
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			719 914	0,52	734 378	0,53	-14 464	-1,96
Autres produits			121 001	0,09	53 876	0,04	67 125	124,59
Total des produits d'exploitation (I)			***139 951 718***	100,60	***138 757 244***	100,57	***1 194 474***	0,86
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 612 667	78,80	109 523 210	79,38	89 457	0,08
Variation de stock (marchandises)			-790 955	-0,56	-1 178 404	-0,84	387 449	32,88
Achats de matières premières et autres approvisionnements			192 310	0,14	204 014	0,15	-11 704	-5,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-11 795	-0,00	18 465	0,01	-30 260	-163,87
Autres achats et charges externes			11 932 056	8,58	11 434 808	8,29	497 248	4,35
Impôts, taxes et versements assimilés			2 757 184	1,98	2 792 433	2,02	-35 249	-1,25
Salaires et traitements			9 500 062	6,83	9 141 059	6,63	359 003	3,93
Charges sociales			2 404 335	1,73	2 367 624	1,72	36 711	1,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 474 907	1,06	1 333 215	0,97	141 692	10,63
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			58 577	0,04	69 851	0,05	-11 274	-16,13
Total des charges d'exploitation (II)			***137 129 349***	98,58	***135 706 275***	98,36	***1 423 074***	1,05
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**2 822 370**	2,03	**3 050 969**	2,21	**-228 599**	-7,49
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					14 291	0,01	-14 291	-100,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			124 167	0,09	48 965	0,04	75 202	153,58
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			109	0,00	46	0,00	63	136,96
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			40	0,00			40	N/S
Total des produits financiers (V)			***124 316***	0,09	***49 011***	0,04	***75 305***	153,65
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			119 627	0,09	42 005	0,03	77 622	184,79
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***119 627***	0,09	***42 005***	0,03	***77 622***	184,79
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**4 689**	0,00	**7 006**	0,01	**-2 317**	-33,06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 827 059**	2,03	**3 072 266**	2,23	**-245 207**	-7,97

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 344	0,05	85 173	0,06	-18 829	-22,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	93 762	0,07	53 412	0,04	40 350	75,54
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 875	0,01	-8 875	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***160 106***	0,12	***147 460***	0,11	***12 646***	8,58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 898	0,04	16 724	0,01	34 174	204,34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 501	0,03	15	0,00	39 486	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	363 793	0,26	213 462	0,15	150 331	70,43
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***454 191***	0,33	***230 201***	0,17	***223 990***	97,30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-294 085**	-0,20	**-82 741**	-0,05	**-211 344**	-255,42
Participation des salariés (IX)	370 407	0,27	374 625	0,27	-4 218	-1,12
Impôts sur les bénéfices (X)	448 600	0,32	567 870	0,41	-119 270	-20,99
Total des Produits (I+III+V+VII)	***140 236 141***	100,81	***138 968 006***	100,72	***1 268 135***	0,91
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***138 522 174***	99,58	***136 920 976***	99,24	***1 601 198***	1,17
RÉSULTAT NET	**1 713 967** *Bénéfice*	1,23	**2 047 030** *Bénéfice*	1,48	**-333 063**	-16,26
Dont Crédit-bail mobilier	97 060	0,07	69 951	0,05	27 109	38,75
Dont Crédit-bail immobilier						

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €.3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY
521 251 082 R.C.S. PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023 ET RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU JEUDI 28 SEPTEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à €.1.713.966,69 de la manière suivante :

- A distribuer aux associés à titre de dividendes ..... €.1.700.000,00
- le solde à la réserve facultative ..... €.13.966,69

En conséquence, chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende par action de €.4,36.

Le dividende est payable au siège social, à compter 29 septembre 2023.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur:

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

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

- les prélèvements sociaux de 17,20 %,
  les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

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

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

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

En conséquence :
- La réserve légale reste fixée à €.389.599, soit à 10% du capital social,
- La réserve facultative est portée de €.4.348.278,94 à €.4.362.245,63.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise qu'au cours des trois exercices précédents, il a été distribué aux associés à titre de dividendes la somme suivante :

Exercice clos le 31.03.2022	Par décision de l'Assemblée Générale du 8 septembre 2022, la somme de €.2.000.000, soit un dividende de €.5,13 par action.
Exercice clos le 31.03.2021	Par décision de l'Assemblée Générale du 30 septembre 2021, la somme de €.2.000.000, soit un dividende de €.5,13 par action.
Exercice clos le 31.03.2020	Par décision de l'Assemblée Générale du 17 août 2020, la somme de €.2.700.000, soit un dividende de €.6,93 par action.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €.3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY

521 251 082 R.C.S. PONTOISE

BILAN

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME



SODIOS EXPLOITATION

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023 — Présenté en Euros — Edité le 13/07/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	140 395	133 381	7 014	0,01	16 665	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	2,54	1 242 467	3,27
Constructions	15 912 890	4 867 869	11 045 022	22,61	3 355 076	8,82
Installations techniques, matériel & outillage industriels	929 076	601 973	327 103	0,67	77 931	0,20
Autres immobilisations corporelles	12 118 671	6 389 403	5 729 269	11,73	3 271 671	8,60
Immobilisations en cours	401 320		401 320	0,82	2 356 741	6,20
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	4 260 716	1 001	4 259 715	8,72	3 791 228	9,97
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	27 160		27 160	0,06	525 125	1,38
Prêts						
Autres immobilisations financières	69 973		69 973	0,14	69 860	0,18
TOTAL (I)	***35 102 669***	***11 993 626***	***23 109 042***	47,30	***14 706 763***	38,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	45 155		45 155	0,09	33 360	0,09
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 107 029		10 107 029	20,69	9 316 074	24,50
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	276 739		276 739	0,57	218 103	0,57
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	740 046		740 046	1,51	385 555	1,01
. Personnel	33 999		33 999	0,07	30 902	0,08
. Organismes sociaux	53 712		53 712	0,11		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 378 534		2 378 534	4,87	959 143	2,52
. Autres	10 949 319		10 949 319	22,41	10 769 136	28,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	370 438		370 438	0,76	843 487	2,22
Charges constatées d'avance	793 059		793 059	1,62	758 539	2,00
TOTAL (II)	***25 748 029***		***25 748 029***	52,70	***23 314 298***	61,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***60 850 698***	***11 993 626***	***48 857 072***	100,00	***38 021 061***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023 — Présenté en Euros — Edité le 13/07/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	**3 895 990**	7,97	**3 895 990**	10,25
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	389 599	0,80	389 599	1,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 348 279	8,90	4 301 249	11,31
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***1 713 967***	3,51	***2 047 030***	5,38
Subventions d'investissement	1 783 943	3,65	192 430	0,51
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***12 131 777***	24,83	***10 826 298***	28,47
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	306 221	0,63	306 221	0,81
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***306 221***	0,63	***306 221***	0,81
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	10 178 764	20,83	4 086 903	10,75
. Découverts, concours bancaires	1 864 924	3,82	5 321 987	14,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	452 008	0,93	571 278	1,50
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 599	0,01		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 225 596	22,98	9 178 532	24,14
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 998 651	4,09	1 434 032	3,77
. Organismes sociaux	1 494 058	3,06	1 398 736	3,68
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	385 579	0,79	242 384	0,64
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	475 820	0,97	575 465	1,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 336 224	6,83	254 672	0,67
Autres dettes	4 689 511	9,60	3 543 541	9,32
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	314 340	0,64	281 013	0,74
TOTAL(IV)	***36 419 073***	74,54	***26 888 542***	70,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***48 857 072***	100,00	***38 021 061***	100,00

SAS SODIOS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 3.895.990 euros

La Croix Saint-Siméon Chemin des Hayettes – 95520 Osny

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

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

ALYS AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS – Société par actions simplifiée au capital de 50 000€ – Siège social : 4 Rue de Charenton 94140 ALFORTVILLE
Tél : 01 45 14 68 40 – RCS CRETEIL B 851 000 624 – N° TVA CEE FR 84 851 000 624 APE 6920Z
Courriel : alys@audit.fr

A l'Assemblée générale de la société SAS SODIOS EXPLOITATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS SODIOS EXPLOITATION relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Principes et méthodes comptables

La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables appliquées sur la présentation d'ensemble des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes appliquées en l'espèce et décrites dans la note 1 de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Engagements financiers

La note 9.2 et les pages 46 et 47 de l'annexe exposent les engagements donnés par votre société.

Nous nous sommes assurés de leurs correctes évaluations.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

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

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

- ✓ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;

- ✓ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Alfortville, le 11 septembre 2023.

ALYSAUDIT



Représentée par

Christophe LE DEZ

Commissaire aux comptes,

Membre de la Compagnie Régionale de Paris.

SODIOS EXPLOITATION

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Edité le 13/07/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	140 395	133 381	7 014	0,01	16 665	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	2,54	1 242 467	3,27
Constructions	15 912 890	4 867 869	11 045 022	22,61	3 355 076	8,82
Installations techniques, matériel & outillage industriels	929 076	601 973	327 103	0,67	77 931	0,20
Autres immobilisations corporelles	12 118 671	6 389 403	5 729 269	11,73	3 271 671	8,60
Immobilisations en cours	401 320		401 320	0,82	2 356 741	6,20
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	4 260 716	1 001	4 259 715	8,72	3 791 228	9,97
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	27 160		27 160	0,06	525 125	1,38
Prêts						
Autres immobilisations financières	69 973		69 973	0,14	69 860	0,18
TOTAL (I)	***35 102 669***	***11 993 626***	***23 109 042***	47,30	***14 706 763***	38,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	45 155		45 155	0,09	33 360	0,09
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 107 029		10 107 029	20,69	9 316 074	24,50
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	276 739		276 739	0,57	218 103	0,57
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	740 046		740 046	1,51	385 555	1,01
. Personnel	33 999		33 999	0,07	30 902	0,08
. Organismes sociaux	53 712		53 712	0,11		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 378 534		2 378 534	4,87	959 143	2,52
. Autres	10 949 319		10 949 319	22,41	10 769 136	28,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	370 438		370 438	0,76	843 487	2,22
Charges constatées d'avance	793 059		793 059	1,62	758 539	2,00
TOTAL (II)	***25 748 029***		***25 748 029***	52,70	***23 314 298***	61,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***60 850 698***	***11 993 626***	***48 857 072***	100,00	***38 021 061***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Edité le 13/07/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	**3 895 990**	7,97	**3 895 990**	10,25
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	389 599	0,80	389 599	1,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 348 279	8,90	4 301 249	11,31
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***1 713 967***	3,51	***2 047 030***	5,38
Subventions d'investissement	1 783 943	3,65	192 430	0,51
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***12 131 777***	24,83	***10 826 298***	28,47
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	306 221	0,63	306 221	0,81
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***306 221***	0,63	***306 221***	0,81
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	10 178 764	20,83	4 086 903	10,75
. Découverts, concours bancaires	1 864 924	3,82	5 321 987	14,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	452 008	0,93	571 278	1,50
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 599	0,01		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 225 596	22,98	9 178 532	24,14
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 998 651	4,09	1 434 032	3,77
. Organismes sociaux	1 494 058	3,06	1 398 736	3,68
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	385 579	0,79	242 384	0,64
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	475 820	0,97	575 465	1,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 336 224	6,83	254 672	0,67
Autres dettes	4 689 511	9,60	3 543 541	9,32
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	314 340	0,64	281 013	0,74
TOTAL(IV)	***36 419 073***	74,54	***26 888 542***	70,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***48 857 072***	100,00	***38 021 061***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023 — Présenté en Euros — Edité le 13/07/2023

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	135 979 168		135 979 168	97,75	135 112 612	97,93	866 556	0,64
Production vendue biens								
Production vendue services	3 131 636		3 131 636	2,25	2 856 378	2,07	275 258	9,64
Chiffres d'Affaires Nets	**139 110 804**		**139 110 804**	100,00	**137 968 990**	100,00	**1 141 814**	0,83
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			719 914	0,52	734 378	0,53	-14 464	-1,96
Autres produits			121 001	0,09	53 876	0,04	67 125	124,59
Total des produits d'exploitation (I)			***139 951 718***	100,60	***138 757 244***	100,57	***1 194 474***	0,86
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 612 667	78,80	109 523 210	79,38	89 457	0,08
Variation de stock (marchandises)			-790 955	-0,56	-1 178 404	-0,84	387 449	32,88
Achats de matières premières et autres approvisionnements			192 310	0,14	204 014	0,15	-11 704	-5,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-11 795	-0,00	18 465	0,01	-30 260	-163,87
Autres achats et charges externes			11 932 056	8,58	11 434 808	8,29	497 248	4,35
Impôts, taxes et versements assimilés			2 757 184	1,98	2 792 433	2,02	-35 249	-1,25
Salaires et traitements			9 500 062	6,83	9 141 059	6,63	359 003	3,93
Charges sociales			2 404 335	1,73	2 367 624	1,72	36 711	1,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 474 907	1,06	1 333 215	0,97	141 692	10,63
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			58 577	0,04	69 851	0,05	-11 274	-16,13
Total des charges d'exploitation (II)			***137 129 349***	98,58	***135 706 275***	98,36	***1 423 074***	1,05
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**2 822 370**	2,03	**3 050 969**	2,21	**-228 599**	-7,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					14 291	0,01	-14 291	-100,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			124 167	0,09	48 965	0,04	75 202	153,58
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			109	0,00	46	0,00	63	136,96
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			40	0,00			40	N/S
Total des produits financiers (V)			***124 316***	0,09	***49 011***	0,04	***75 305***	153,65
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			119 627	0,09	42 005	0,03	77 622	184,79
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***119 627***	0,09	***42 005***	0,03	***77 622***	184,79
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**4 689**	0,00	**7 006**	0,01	**-2 317**	-33,06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 827 059**	2,03	**3 072 266**	2,23	**-245 207**	-7,97

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 344	0,05	85 173	0,06	-18 829	-22,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	93 762	0,07	53 412	0,04	40 350	75,54
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 875	0,01	-8 875	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***160 106***	0,12	***147 460***	0,11	***12 646***	8,58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 898	0,04	16 724	0,01	34 174	204,34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 501	0,03	15	0,00	39 486	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	363 793	0,26	213 462	0,15	150 331	70,43
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***454 191***	0,33	***230 201***	0,17	***223 990***	97,30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-294 085**	-0,20	**-82 741**	-0,05	**-211 344**	-255,42
Participation des salariés (IX)	370 407	0,27	374 625	0,27	-4 218	-1,12
Impôts sur les bénéfices (X)	448 600	0,32	567 870	0,41	-119 270	-20,99
Total des Produits (I+III+V+VII)	***140 236 141***	100,81	***138 968 006***	100,72	***1 268 135***	0,91
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***138 522 174***	99,58	***136 920 976***	99,24	***1 601 198***	1,17
RÉSULTAT NET	**1 713 967** *Bénéfice*	1,23	**2 047 030** *Bénéfice*	1,48	**-333 063**	-16,26
Dont Crédit-bail mobilier	97 060	0,07	69 951	0,05	27 109	38,75
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 48 857 071,58 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 713 966,69 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	*1 à 3 ans*
Constructions	*20 ans*
Matériel et outillage industriels	*3 à 5 ans*
Agencements, aménagements, installations	*5 à 15 ans*
Matériel de transport	*2 à 4 ans*
Matériel de bureau et informatique	*3 à 5 ans*
Mobilier	*5 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

A ce titre, les titres suivants sont dépréciées depuis l'exercice clos le 31/03/2021 :
- Titres RES'TOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 1 euro (100 %)

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

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

Cette crise sanitaire n'a eu aucun impact sur les comptes du de la société et de ses filiales au cours de l'année 2022.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

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. Une provision pour risque de 255 221 euros est constituée à ce titre depuis l'exercice clos le 31/03/2018.

Contrôle URSSAF

Un contrôle URSSAF est provisionné pour 51 000 euros depuis l'exercice 31/03/2022.
Le redressement a été payé en décembre 2022 pour 53 712 euros. Etant contesté, ce règlement a été comptabilisé à l'actif du bilan dans un compte 438710 "Contrôle URSSAF - contestation". La provision a été maintenue.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*140 395*		
Terrains	*1 242 467*		
Constructions sur sol propre	*6 431 163*		*3 525 318*
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	*1 253 821*		*4 809 265*
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*651 496*		*320 925*
Autres install., agencements, aménagements	*8 634 817*		*3 485 516*
Matériel de transport	*162 463*		*15 596*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*1 981 668*		*69 144*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	*2 356 741*		*401 320*
Avances et acomptes			
TOTAL	*22 714 636*		*12 627 084*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*3 792 229*		*20*
Autres titres immobilisés	*525 125*		*10 004*
Prêts et autres immobilisations financières	*69 860*		*113*
TOTAL	*4 387 214*		*10 137*
TOTAL GENERAL	*27 242 244*		*12 637 221*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*140 395*	
Terrains			*1 242 467*	
Constructions sur sol propre		*106 677*	*9 849 804*	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			*6 063 087*	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		*43 345*	*929 076*	
Autres install., agencements, aménagements		*1 973 363*	*10 146 970*	
Matériel de transport			*178 059*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*257 170*	*1 793 642*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	*2 356 741*		*401 320*	
Avances et acomptes				
TOTAL	*2 356 741*	*2 380 555*	*30 604 424*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	*-507 969*	*39 501*	*4 260 716*	
Autres titres immobilisés	*507 969*		*27 160*	
Prêts et autres immobilisations financières			*69 973*	
TOTAL		*39 501*	*4 357 850*	
TOTAL GENERAL	*2 356 741*	*2 420 056*	*35 102 669*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	123 729	9 652		133 381
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 816 685	518 867	106 677	4 228 875
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	513 224	417 445	291 675	638 994
Install. techniques, matériel et outill. industriels	573 565	71 753	43 345	601 973
Installations, agencements divers	5 813 502	609 449	1 681 688	4 741 263
Matériel de transport	114 278	28 540		142 818
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 579 497	182 995	257 170	1 505 321
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 410 751	1 829 049	2 380 555	11 859 244
TOTAL GENERAL	12 534 480	1 838 700	2 380 555	11 992 625

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	9 652				
Terrains					
Constructions sur sol propre	518 867				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	417 445				
Install. tech., matériel, outill. industriels	71 753				
Installations, agencements divers	609 449				
Matériel de transport	28 540				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	182 995				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 829 049				
TOTAL GENERAL	1 838 700				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	*306 221*			*306 221*
TOTAL Provisions	*306 221*			*306 221*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	*1 001*			*1 001*
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*1 001*			*1 001*
TOTAL GENERAL	*307 222*			*307 222*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	69 973		69 973
Clients douteux ou litigieux	4 190	4 190	
Autres créances clients	272 549	272 549	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	33 999	33 999	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	53 712	53 712	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	2 378 534	2 378 534	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	91 811	91 811	
Groupe et associés	4 095 892	4 095 892	
Débiteurs divers	7 501 663	7 501 663	
Charges constatées d'avance	793 059	793 059	
TOTAL GENERAL	15 295 381	15 225 408	69 973
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	1 864 924	1 864 924		
- plus d'un an	10 178 764	787 795	4 022 897	5 368 072
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 225 596	11 225 596		
Personnel et comptes rattachés	1 998 651	1 998 651		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 494 058	1 494 058		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	385 579	385 579		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	475 820	475 820		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 336 224	3 336 224		
Groupe et associés	452 008	452 008		
Autres dettes	4 689 511	4 689 511		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	314 340	314 340		
TOTAL GENERAL	36 415 475	27 024 506	4 022 897	5 368 072
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 583 147			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	490 226			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*80 814*
Autres créances	*5 347 622*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*5 428 437*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*965*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*2 575 251*
Dettes fiscales et sociales	*3 050 694*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*1 629*
TOTAL	*5 628 539*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*793 059*	*314 340*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*793 059*	*314 340*

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*385 599*	*10,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*385 599*	*10,00*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	*135 979 168*
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*3 131 636*
TOTAL	*139 110 804*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*139 110 804*
Etranger	
TOTAL	*139 110 804*

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*2 827 059*	*499 440*
Résultat exceptionnel (et participation)	*-294 085*	*-50 840*
Résultat comptable	*1 713 967*	*448 600*

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	*874 178*		*874 178*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	*242 977*		*242 977*
- Dotations de l'exercice	*90 892*		*90 892*
TOTAL	*540 309*		*540 309*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	*354 627*		*354 627*
- Exercice	*97 054*		*97 054*
TOTAL	*451 681*		*451 681*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	*102 244*		*102 244*
- à plus d'un an et cinq au plus	*347 466*		*347 466*
- à plus de cinq ans	*135 515*		*135 515*
TOTAL	*585 225*		*585 225*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	*1 158*		*1 158*
- à plus de cinq ans	*5 256*		*5 256*
TOTAL	*6 413*		*6 413*
Montant pris en charge dans l'exercice	*97 060*		*97 060*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du fonds de commerce à hauteur du nominal des emprunts garantis de nominal 12 735 Keuros - capital restant dû au 31/03/2023	*10 177 799*
Nantissement du fonds de commerce à hauteur de la valeur brute des immobilisations prises en crédit-bail mobilier ; Redevances restant dues au 31/03/2023	*585 225*
Engagements de retraite	*362 413*
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - licence agent de voyag	*428 900*
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - garantie IATA	*30 000*
Cautions données dans le cadre de parrainages - détail ci-après	*3 269 535*
TOTAL	*14 853 872*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	*458 900*
- les participations	
- les autres entreprises liées	*3 099 519*
Dont engagements assortis de sûretés réelles	*10 177 799*

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire 3G pour l'emprunt Crédit Coopératif de nominal 1 250 Keuros Capital restant dû au 31/03/2023	*1 132 227*
Caution solidaire 3G pour l'emprunt Crédit Coopératif de nominal 3 765 Keuros Capital restant dû au 31/03/2023	*3 724 379*
TOTAL	*4 856 606*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	*4 856 606*
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SODIOS EXPLOITATION - CAUTIONS DONNÉES dans le cadre du PARRAINAGE

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

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Nantissement fonds de commerce :	
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*10 177 799*
- Engagements de crédit-bail mobilier	*585 225*
TOTAL	*10 763 024*

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

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
PLUS-VALUE DE FUSION ISSYLEC/GALEC EN SURSIS D'IMPOSITION	*181 869*
TOTAL	*181 869*

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	*47 084*
PEEC	*56 740*
PARTICIPATION DES SALARIES	*370 407*
TASCOM	*149 043*
Autres :	
MARGE SUR BONS D'ACHATS NON UTILISES AU 31/03/2023	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

~~TOTAL~~

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

Commentaires:

9.5 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

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

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

9.6 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*19 869*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*19 869*

Commentaires:

9.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*14*	
Agents de maîtrise et techniciens	*41*	
Employés	*378*	
Ouvriers		
TOTAL	*433*	

Commentaires:
Ces effectifs comprennent :
- 188 hommes
- 244 femmes
- 13 apprentis
- 14 handicapés

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

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

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*362 413*	
TOTAL		*362 413*	

Commentaires:
Hypothèses retenues :
- Départ volontaire à la retraite à 65 ans
- Croissance des salaires = 1%
- Taux d'actualisation = 3,62 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2023)
- Table de mortalité : INSEE 2016-2018
- Turnover : faible

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

SAS 3G
CHEMIN DES HAYETTES
95520 OSNY
SIRET 45215611000028

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*3 895 990*	*3 895 990*	*3 895 990*	*3 895 990*	*3 895 990*
b) Nombre d'actions émises	*389 599*	*389 599*	*389 599*	*389 599*	*389 599*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*139 110 804*	*137 968 990*	*137 669 225*	*134 162 718*	*128 482 914*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*4 001 267*	*4 139 503*	*4 606 768*	*3 880 727*	*4 237 087*
c) Impôt sur les bénéfices	*448 600*	*567 870*	*1 225 747*	*828 884*	*764 137*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*3 552 667*	*3 571 633*	*3 381 021*	*3 051 843*	*3 472 950*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 713 967*	*2 047 030*	*1 888 241*	*1 962 528*	*2 091 613*
f) Montants des bénéfices distribués	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 700 000*	*3 000 000*	*35 000 000*
g) Participation des salariés	*370 407*	*374 625*	*671 090*	*431 706*	*349 053*
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*9*	*9*	*9*	*8*	*9*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*4*	*5*	*5*	*5*	*5*
c) Dividende versé à chaque action	*5*	*5*	*7*	*8*	*90*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*433*	*423*	*443*	*416*	*398*
b) Montant de la masse salariale	*9 500 062*	*9 141 059*	*8 968 607*	*8 578 659*	*8 105 406*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*2 404 335*	*2 367 624*	*2 378 032*	*2 444 875*	*2 257 716*

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
OSNY VOYAGES	*8 000*	*-275 990*	*100,00*	*8 000*	*8 000*	*5 775*	*458 900*	*1 046 827*	*86 441*	
REST'OSNY	*1 000*	*-101 853*	*100,00*	*1 000*		*421 574*		*330 904*	*-90 600*	
BLGD	*50 000*		*100,00*	*6*	*5*	*73 472*				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

TABLEAU DE FINANCEMENT

POSTES	31/03/2023	31/03/2022	IMPACT sur la TRÉSORERIE
STOCKS	10 152 183	9 349 433	(802 750)
CLIENTS	276 739	218 103	(58 636)
FOURNISSEURS DÉBITEURS	748 730	393 475	(355 255)
AVOIRS à RECEVOIR (FRAIS GÉNÉRAUX et MARCHANDISES)	178 022	181 521	3 500
RISTOURNES et PRODUITS à RECEVOIR	5 156 182	4 329 575	(826 606)
CRÉANCES FISCALES	2 470 345	1 014 101	(1 456 244)
CRÉANCES SOCIALES	87 711	30 902	(56 809)
COMPTES COURANTS d'ASSOCIÉS et GROUPE - CRÉANCES	4 634 510	5 352 201	717 692
BONS D'ACHATS et BONS de RÈGLEMENT	790 608	842 959	52 350
CHARGES CONSTATÉES d'AVANCE	793 059	758 539	(34 519)
AUTRES CRÉANCES	89 503	1	(89 502)
TOTAL des CRÉANCES	25 377 591	22 470 811	(2 906 780)
FOURNISSEURS	14 561 748	9 433 133	5 128 616
CLIENTS - CARTES E.LECLERC et BONS d'ACHATS	469 862	438 144	31 718
CLIENTS - ACOMPTES et AVOIRS	2 263	727	1 536
DETTES FISCALES	861 399	817 849	43 550
DETTE SOCIALES - RÉMUNÉRATIONS DUES	1 998 651	1 434 032	564 619
DETTE SOCIALES - ORGANISMES SOCIAUX	1 494 058	1 398 736	95 322
COMPTES COURANTS d'ASSOCIÉS et GROUPE - DETTES	4 627 803	3 461 752	1 166 050
AUTRES DETTES	360 496	497 232	(136 736)
TOTAL des DETTES	24 376 280	17 481 605	6 894 675
BESOIN en FONDS de ROULEMENT => BFR (-) ou RESSOURCE en FONDS de ROULEMENT (+) => RFR	(1 001 312)	(4 989 206)	3 987 894
VARIATION du FONDS de ROULEMENT => FR			(3 880)
VARIATION de la TRÉSORERIE			3 984 014
TRÉSORERIE	(494 486)	(4 478 500)	3 984 014

POSTES	31/03/2023	31/03/2022	31/03/2021
RÉSULTAT NET	1 713 967	2 047 030	1 888 241
DOTATIONS aux AMORTISSEMENTS & aux PROVISIONS	1 838 700	1 546 677	1 492 781
REPRISES sur AMORTISSEMENTS & sur PROVISIONS	0	22 075	0
QUOTE-PART de SUBVENTION virée au COMPTE de RÉSULTAT	3 374	1 981	1 981
PLUS ou MOINS VALUES sur CESSIONS d'IMMOBILISATIONS	50 887	51 416	25 706
CAF	3 498 406	3 518 235	3 353 335
NOUVEAUX EMPRUNTS	6 583 147	2 305 327	0
NOUVEAUX BILLETS DE TRESORERIE	1 000 000	0	0
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES et CORPORELLES	10 280 368	2 263 685	1 599 866
CESSIONS d'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES et CORPORELLES	0	28 000	130 242
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	113	53 685	40 213
CESSIONS et REMBOURSEMENTS d'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	39 501	108 150	59 000
NOUVELLES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	1 645 773	0	254 022
REMBOURSEMENTS d'EMPRUNTS	490 226	432 181	503 442
DISTRIBUTION de DIVIDENDES	2 000 000	2 000 000	3 000 000
VARIATION du FONDS de ROULEMENT => FR	(3 880)	1 210 161	(1 346 922)
VARIATION de la TRÉSORERIE = VARIATION du FR +/- VARIATION du BFR	3 984 014		

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

POSTES	31/03/2023	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020
CAF	**3 498 406**	**3 518 235**	**3 353 335**	**3 042 499**
VARIATION de l'ACTIF à COURT TERME	-2 906 780	-3 269 687	-2 714 922	690 714
VARIATION du PASSIF à COURT TERME	-6 894 675	1 314 130	-2 742 135	-1 143 349
FLUX de TRÉSORERIE d'EXPLOITATION à COURT TERME	**3 987 894**	**-4 583 816**	**27 214**	**1 834 063**
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS	10 280 480	2 317 370	778 937	1 640 079
CESSIONS d'IMMOBILISATIONS	39 501	136 150	10 167	189 242
NOUVELLES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	1 645 773	0	0	254 022
FLUX de TRÉSORERIE d'INVESTISSEMENT	**-8 595 206**	**-2 181 220**	**-768 770**	**-1 196 815**
DISTRIBUTION de DIVIDENDES	2 000 000	2 000 000	2 700 000	3 000 000
NOUVEAUX EMPRUNTS et BILLETS DE TRÉSORERIE	7 583 147	2 305 327	800 000	0
REMBOURSEMENTS d'EMPRUNTS	490 226	432 181	325 533	503 442
FLUX de TRÉSORERIE de FINANCEMENT	**5 092 920**	**-126 854**	**-2 225 533**	**-3 503 442**
VARIATION de TRÉSORERIE = A + B + C + D	3 984 014	-3 373 655	386 245	176 305
TRÉSORERIE DÉBUT	-4 478 500	-1 104 845	-1 491 090	-1 667 395
TRÉSORERIE FIN	-494 486	-4 478 500	-1 104 845	-1 491 090
VARIATION de TRÉSORERIE H = G - F	3 984 014	-3 373 655	386 245	176 305

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €.3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY

521 251 082 R.C.S. PONTOISE

ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	*1 à 3 ans*
Constructions	*20 ans*
Matériel et outillage industriels	*3 à 5 ans*
Agencements, aménagements, installations	*5 à 15 ans*
Matériel de transport	*2 à 4 ans*
Matériel de bureau et informatique	*3 à 5 ans*
Mobilier	*5 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

A ce titre, les titres suivants sont dépréciées depuis l'exercice clos le 31/03/2021 :
- Titres RES'TOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 1 euro (100 %)

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

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

Cette crise sanitaire n'a eu aucun impact sur les comptes du de la société et de ses filiales au cours de l'année 2022.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

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. Une provision pour risque de 255 221 euros est constituée à ce titre depuis l'exercice clos le 31/03/2018.

Contrôle URSSAF

Un contrôle URSSAF est provisionné pour 51 000 euros depuis l'exercice 31/03/2022.
Le redressement a été payé en décembre 2022 pour 53 712 euros. Etant contesté, ce règlement a été comptabilisé à l'actif du bilan dans un compte 438710 "Contrôle URSSAF - contestation". La provision a été maintenue.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise SODIOS EXPLOITATION — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	140 395	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG	1 242 467	KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	6 431 163	KK		KL	3 525 318
	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP	1 253 821	KQ		KR	4 809 265
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	651 496	KT		KU	320 925
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	8 634 817	KW		KX	3 485 516
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *			KY	162 463	KZ		LA	15 596
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	1 981 668	LC		LD	69 144
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH	2 356 741	LI		LJ	401 320
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	22 714 636	LO		LP	12 627 084
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U	3 792 229	8V		8W	20
	Autres titres immobilisés			1P	525 125	1R		1S	10 004
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	69 860	1U		1V	113
	TOTAL IV			LQ	4 387 214	LR		LS	10 137
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	27 242 244	ØH		ØJ	12 637 221

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV		LW	140 395	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	1 242 467	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	106 677	MB	9 849 804	MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	6 063 087	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	43 345	MK	929 076	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	1 973 363	MN	10 146 970	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	178 059	MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	257 170	MT	1 793 642	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	2 356 741	MZ		NA	401 320	NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY	2 356 741	NG	2 380 555	NH	30 604 424	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ	(507 969)	ØX	39 501	ØY	4 260 716	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1	507 969	2B		2C	27 160	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	69 973	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ	39 501	NK	4 357 850	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	2 356 741	ØK	2 420 056	ØL	35 102 669	ØM	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le 31032023

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

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION Néant [X] *

CADRE A

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

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

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

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

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

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

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION — Néant ☐ *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	123 729	PF	9 652	PG		PH	133 381
TOTAL I		RK	123 729	RM	9 652	RN		RO	133 381
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	3 816 685	PN	518 867	PO	106 677	PQ	4 228 875
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	513 224	PW	417 445	PX	291 675	PY	638 994
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	573 565	QA	71 753	QB	43 345	QC	601 973
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 813 502	QE	609 449	QF	1 681 688	QG	4 741 263
	Matériel de transport	QH	114 278	QI	28 540	QJ		QK	142 818
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 579 497	QM	182 995	QN	257 170	QO	1 505 321
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	12 410 751	QV	1 829 049	QW	2 380 555	QX	11 859 244
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	12 534 480	ØP	1 838 700	ØQ	2 380 555	ØR	11 992 625

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

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

CADRE C

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2023

Désignation de l'entreprise SODIOS EXPLOITATION — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	306 221	5W		5X		5Y	306 221
	TOTAL II	5Z	306 221	TV		TW		TX	306 221
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U	1 001	9V		9W		9X	1 001
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	1 001	TY		TZ		UA	1 001
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	307 222	UB		UC		UD	307 222
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	69 973	UV		UW	69 973
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	4 190		4 190		
	Autres créances clients	UX	272 549		272 549		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	33 999		33 999		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	53 712		53 712		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 378 534		2 378 534		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	91 811		91 811		
	Groupe et associés (2)	VC	4 095 892		4 095 892		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	7 501 663		7 501 663		
	Charges constatées d'avance	VS	793 059		793 059		
	TOTAUX	VT	15 295 381	VU	15 225 408	VV	69 973
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 864 924	1 864 924		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	10 178 764	787 795	4 022 897	5 368 072
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	11 225 596	11 225 596		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 998 651	1 998 651		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 494 058	1 494 058		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	385 579	385 579		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	475 820	475 820		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	3 336 224	3 336 224		
Groupe et associés (2)		VI	452 008	452 008		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 689 511	4 689 511		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	314 340	314 340		
TOTAUX		VY	36 415 475	VZ 27 024 506	4 022 897	5 368 072
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	6 583 147	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	490 226			

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023