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 2025 ET RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 SEPTEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à €.2.930.790,01 de la manière suivante :

- à distribuer aux associés à titre de dividendes ..... €.2.900.000
- le solde à la réserve facultative ..... €.30.790,01

En conséquence, chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende de €.7,44.

Le dividende est payable au siège social, à compter de ce jour.

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 €.4.379.066,57 à €.4.409.856,58.

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 :

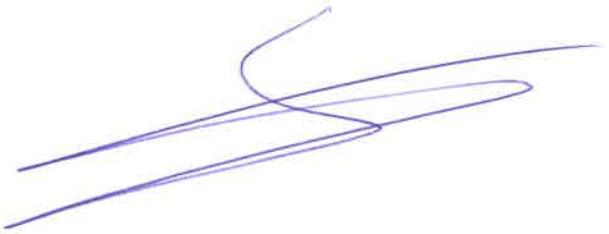
Exercice clos le 31.03.2022	Par décision de l'Assemblée Générale du 8 septembre 2022, la somme de €.2.000.000, soit un dividende de €.5,13 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Exercice clos le 31.03.2023	Par décision de l'Assemblée Générale du 28 septembre 2023, la somme de €. 1.700.000,00, soit un dividende de €.4,36 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
Exercice clos le 31.03.2024	Par décision de l'Assemblée Générale du 12 septembre 2024, la somme de €.2.000.000, soit un dividende de €.5,13 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Ont voté pour :
Ont voté contre :
Se sont abstenus :

Cette résolution est adoptée/rejetée

Certifié 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

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

SODIOS EXPLOITATION

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2024 (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	166 614	151 282	15 332	0,03	17 969	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	2,62	1 242 467	2,69
Constructions	16 085 555	6 823 063	9 262 491	19,49	10 090 590	21,82
Installations techniques, matériel & outillage industriels	959 499	760 470	199 028	0,42	259 250	0,56
Autres immobilisations corporelles	12 712 474	7 887 891	4 824 583	10,15	5 309 421	11,48
Immobilisations en cours	15 000		15 000	0,03		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	4 299 241	1 006	4 298 235	9,05	4 260 510	9,21
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	43 005		43 005	0,09	27 160	0,06
Prêts						
Autres immobilisations financières	70 539		70 539	0,15	70 274	0,15
TOTAL (I)	***35 594 393***	***15 623 712***	***19 970 681***	42,03	***21 277 641***	46,00
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	42 403		42 403	0,09	38 442	0,08
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 397 945		10 397 945	21,88	10 499 087	22,70
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	410 505		410 505	0,86	272 173	0,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	262 565		262 565	0,55	169 653	0,37
. Personnel	20 857		20 857	0,04	42 252	0,09
. Organismes sociaux	2 586		2 586	0,01	48 649	0,11
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 031 958		2 031 958	4,28	1 738 973	3,76
. Autres	13 533 278	413 549	13 119 729	27,61	11 074 154	23,94
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	449 564		449 564	0,95	311 985	0,67
Charges constatées d'avance	804 087		804 087	1,69	781 488	1,69
TOTAL (II)	***27 955 746***	***413 549***	***27 542 197***	57,97	***24 976 854***	54,00
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)	***63 550 140***	***16 037 261***	***47 512 878***	100,00	***46 254 495***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	**3 895 990**	8,20	**3 895 990**	8,42
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	389 599	0,82	389 599	0,84
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 379 067	9,22	4 362 245	9,43
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***2 930 790***	6,17	***2 016 821***	4,36
Subventions d'investissement	1 539 131	3,24	1 677 038	3,63
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***13 134 576***	27,64	***12 341 694***	26,68
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	255 221	0,54	255 221	0,55
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***255 221***	0,54	***255 221***	0,55
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	9 344 855	19,67	10 463 015	22,62
. Découverts, concours bancaires	3 144 745	6,62	3 026 852	6,54
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	113 107	0,24		
. Associés	807 684	1,70	726 252	1,57
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	20 038	0,04	19 895	0,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 560 670	28,54	12 443 838	26,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 429 014	5,11	2 203 900	4,76
. Organismes sociaux	1 887 890	3,97	1 769 171	3,82
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	421 407	0,89	644 097	1,39
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	409 188	0,86	468 096	1,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 718	0,14	189 814	0,41
Autres dettes	1 510 066	3,18	1 362 237	2,95
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	405 700	0,85	340 414	0,74
TOTAL(IV)	***34 123 081***	71,82	***33 657 580***	72,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***47 512 878***	100,00	***46 254 495***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	144 135 324		144 135 324	96,66	151 575 502	97,50	-7 440 178	-4,90
Production vendue biens								
Production vendue services	4 982 181		4 982 181	3,34	3 884 929	2,50	1 097 252	28,24
Chiffres d'Affaires Nets	**149 117 505**		**149 117 505**	100,00	**155 460 431**	100,00	**-6 342 926**	-4,07
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			192 241	0,13	141 183	0,09	51 058	36,16
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					899 240	0,58	-899 240	-100,00
Autres produits			470 294	0,32	67 730	0,04	402 564	594,37
Total des produits d'exploitation (I)			***149 780 040***	100,44	***156 568 584***	100,71	***-6 788 544***	-4,33
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			114 589 915	76,85	122 276 120	78,65	-7 686 205	-6,28
Variation de stock (marchandises)			101 142	0,07	-392 058	-0,24	493 200	125,80
Achats de matières premières et autres approvisionnements			108 482	0,07	177 837	0,11	-69 355	-38,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-3 961	0,00	6 713	0,00	-10 674	-158,99
Autres achats et charges externes			12 373 929	8,30	12 749 322	8,20	-375 393	-2,93
Impôts, taxes et versements assimilés			2 653 185	1,78	2 825 547	1,82	-172 362	-6,09
Salaires et traitements			10 432 303	7,00	10 284 468	6,62	147 835	1,44
Charges sociales			2 796 606	1,88	2 721 886	1,75	74 720	2,75
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 816 041	1,22	1 850 993	1,19	-34 952	-1,88
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			131 016	0,09			131 016	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			97 481	0,07	62 238	0,04	35 243	56,63
Total des charges d'exploitation (II)			***145 096 139***	97,30	***152 563 066***	98,14	***-7 466 927***	-4,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**4 683 901**	3,14	**4 005 518**	2,58	**678 383**	16,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			49 766	0,03	17 938	0,01	31 828	177,43
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 631	0,01	19 151	0,01	-520	-2,71
Reprises sur provisions et transferts de charges			380	0,00			380	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					40	0,00	-40	-100,00
Total des produits financiers (V)			***68 778***	0,05	***37 128***	0,02	***31 650***	85,25
Dotations financières aux amortissements et provisions					282 919	0,18	-282 919	-100,00
Intérêts et charges assimilées			418 374	0,28	397 054	0,26	21 320	5,37
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***418 374***	0,28	***679 972***	0,44	***-261 598***	-38,46
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-349 595**	-0,22	**-642 844**	-0,40	**293 249**	45,62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**4 334 305**	2,91	**3 362 674**	2,16	**971 631**	28,89

SODIOS EXPLOITATION

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			83 411	0,05	-83 411	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			539 426	0,35	-539 426	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			51 000	0,03	-51 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			***673 837***	0,43	***-673 837***	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			314 498	0,20	-314 498	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			401 320	0,26	-401 320	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***715 818***	0,46	***-715 818***	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-41 981**	-0,02	**41 981**	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	599 239	0,40	581 028	0,37	18 211	3,13
	804 276	0,54	722 844	0,46	81 432	11,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	***149 848 818***	100,49	***157 279 549***	101,17	***-7 430 731***	-4,71
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***146 918 028***	98,53	***155 262 728***	99,87	***-8 344 700***	-5,36
RÉSULTAT NET	**2 930 790** *Bénéfice*	1,97	**2 016 821** *Bénéfice*	1,30	**913 969**	45,32
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier	261 242	0,18	233 187	0,15	28 055	12,03

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 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 dépréciés :
- Titres RES'TOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 6 euros (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.

A ce titre :
- Le compte courant BLGD, filiale à 100% est intégralement déprécié pour 80 871,08 euros
- Le compte courant MARCHE DE LA BE, filiale à 100% de BLGD est intégralement déprécié pour 98 547,95 euros
- Le compte courant REST'OSNY, filiale à 100 %, et dont les capitaux propres sont négatifs, est déprécié pour 25% de sa valeur nominale soit 103 114,10 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- le règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-04 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général
- le règlement n° 2023-03 du 7 juillet 2023 modifiant divers règlements de l'ANC en coordination avec le règlement ANC N° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers
- le règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général

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. La procédure est toujours en cours.

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.

Abandon de créance
La société a consenti un abandon de créance à caractère financier de 100 000 euros à sa filiale REST'OSNY, détenue à 100%.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2025

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	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	160 443	KE		KF	6 172
CORPORELLES	Terrains		KG	1 242 467	KH		KI	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9		KJ	9 832 836	KK		KL	71 490
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants M2		KP	6 104 797	KQ		KR	76 432
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3		KS	944 874	KT		KU	14 625
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	10 346 667	KW		KX	121 172
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	241 396	KZ		LA	67 927
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	1 889 159	LC		LD	79 630
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	15 000
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
CORPORELLES		TOTAL III	LN	30 602 196	LO		LP	446 276
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	4 261 516	8V		8W	37 725
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	27 160	1R		1S	15 845
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	70 274	1U		1V	265
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	4 358 951	LR		LS	53 835
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	35 121 589	ØH		ØJ	506 282

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	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	166 614	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	1 242 467	LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	9 904 327	MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	6 181 228	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	959 499	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	10 467 839	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	21 592	MQ	287 731	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	11 886	MT	1 956 904	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	15 000	NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG	33 478	NH	31 014 994	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY	4 299 241	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	43 005	2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	70 539	2G	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ		NK	4 412 786	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	33 478	ØL	35 594 393	ØM	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le 31032025

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

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

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

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

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

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

CADRE B

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

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

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

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2025

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	142 474	PF	8 808	PG		PH	151 282
TOTAL I		RK	142 474	RM	8 808	RN		RO	151 282
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	4 817 472	PN	581 997	PO		PQ	5 399 470
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 029 571	PW	394 023	PX		PY	1 423 594
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	685 624	QA	74 847	QB		QC	760 470
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 373 024	QE	615 405	QF		QG	5 988 429
	Matériel de transport	QH	179 438	QI	39 614	QJ	21 592	QK	197 460
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 615 340	QM	98 548	QN	11 886	QO	1 702 002
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	13 700 469	QV	1 804 434	QW	33 478	QX	15 471 424
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	13 842 943	ØP	1 813 242	ØQ	33 478	ØR	15 622 706

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
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 2025 : Etat préparatoire.

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

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2025

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	255 221	5W		5X		5Y	255 221
	TOTAL II	5Z	255 221	TV		TW		TX	255 221
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	1 006	9V		9W		9X	1 006
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8	380	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	282 914	6Y	131 016	6Z		7A	413 549
	TOTAL III	7B	283 920	TY	131 016	TZ	380	UA	414 555
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	539 141	UB	131 016	UC	380	UD	669 776
Dont dotations et reprises	– d'exploitation			UE	131 016	UF			
	– financières			UG		UH	380		
	– 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 2025 : Etat préparatoire.

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

8

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

DGFiP N°2057-SD 2025

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	70 539	UV		UW	70 539
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	11 627		11 627		
	Autres créances clients	UX	398 877		398 877		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	20 857		20 857		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 586		2 586		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 031 958		2 031 958		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	25 951		25 951		
	Groupe et associés (2)	VC	5 465 975		5 465 975		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	8 303 917		8 303 917		
	Charges constatées d'avance	VS	804 087		804 087		
	TOTAUX	VT	17 136 374	VU	17 065 835	VV	70 539
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	3 144 745	3 144 745		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	9 344 855	1 139 694	3 806 462	4 398 700
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	113 107	113 107		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	13 560 670	13 560 670		
Personnel et comptes rattachés		8C	2 429 014	2 429 014		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 887 890	1 887 890		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	421 407	421 407		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	409 188	409 188		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	68 718	68 718		
Groupe et associés (2)		VI	807 684	807 684		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 510 066	1 510 066		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	405 700	405 700		
TOTAUX		VY	34 103 043	VZ 25 897 881	3 806 462	4 398 700
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 117 749	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

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 2025

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 2025, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 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 49 à 51 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.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 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 25 août 2025.

ALYSAUDIT



Représentée par

Christophe LE DEZ

Commissaire aux comptes,

Membre de la Compagnie Régionale de Paris.

SODIOS EXPLOITATION

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2024 (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	166 614	151 282	15 332	0,03	17 969	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	2,62	1 242 467	2,69
Constructions	16 085 555	6 823 063	9 262 491	19,49	10 090 590	21,82
Installations techniques, matériel & outillage industriels	959 499	760 470	199 028	0,42	259 250	0,56
Autres immobilisations corporelles	12 712 474	7 887 891	4 824 583	10,15	5 309 421	11,48
Immobilisations en cours	15 000		15 000	0,03		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	4 299 241	1 006	4 298 235	9,05	4 260 510	9,21
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	43 005		43 005	0,09	27 160	0,06
Prêts						
Autres immobilisations financières	70 539		70 539	0,15	70 274	0,15
TOTAL (I)	***35 594 393***	***15 623 712***	***19 970 681***	42,03	***21 277 641***	46,00
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	42 403		42 403	0,09	38 442	0,08
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 397 945		10 397 945	21,88	10 499 087	22,70
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	410 505		410 505	0,86	272 173	0,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	262 565		262 565	0,55	169 653	0,37
. Personnel	20 857		20 857	0,04	42 252	0,09
. Organismes sociaux	2 586		2 586	0,01	48 649	0,11
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 031 958		2 031 958	4,28	1 738 973	3,76
. Autres	13 533 278	413 549	13 119 729	27,61	11 074 154	23,94
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	449 564		449 564	0,95	311 985	0,67
Charges constatées d'avance	804 087		804 087	1,69	781 488	1,69
TOTAL (II)	***27 955 746***	***413 549***	***27 542 197***	57,97	***24 976 854***	54,00
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)	***63 550 140***	***16 037 261***	***47 512 878***	100,00	***46 254 495***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	**3 895 990**	8,20	**3 895 990**	8,42
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	389 599	0,82	389 599	0,84
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 379 067	9,22	4 362 245	9,43
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***2 930 790***	6,17	***2 016 821***	4,36
Subventions d'investissement	1 539 131	3,24	1 677 038	3,63
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***13 134 576***	27,64	***12 341 694***	26,68
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	255 221	0,54	255 221	0,55
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***255 221***	0,54	***255 221***	0,55
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	9 344 855	19,67	10 463 015	22,62
. Découverts, concours bancaires	3 144 745	6,62	3 026 852	6,54
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	113 107	0,24		
. Associés	807 684	1,70	726 252	1,57
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	20 038	0,04	19 895	0,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 560 670	28,54	12 443 838	26,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 429 014	5,11	2 203 900	4,76
. Organismes sociaux	1 887 890	3,97	1 769 171	3,82
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	421 407	0,89	644 097	1,39
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	409 188	0,86	468 096	1,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 718	0,14	189 814	0,41
Autres dettes	1 510 066	3,18	1 362 237	2,95
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	405 700	0,85	340 414	0,74
TOTAL(IV)	***34 123 081***	71,82	***33 657 580***	72,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***47 512 878***	100,00	***46 254 495***	100,00

SODIOS EXPLOITATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	144 135 324		144 135 324	96,66	151 575 502	97,50	-7 440 178	-4,90
Production vendue biens								
Production vendue services	4 982 181		4 982 181	3,34	3 884 929	2,50	1 097 252	28,24
Chiffres d'Affaires Nets	**149 117 505**		**149 117 505**	100,00	**155 460 431**	100,00	**-6 342 926**	-4,07
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			192 241	0,13	141 183	0,09	51 058	36,16
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					899 240	0,58	-899 240	-100,00
Autres produits			470 294	0,32	67 730	0,04	402 564	594,37
Total des produits d'exploitation (I)			***149 780 040***	100,44	***156 568 584***	100,71	***-6 788 544***	-4,33
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			114 589 915	76,85	122 276 120	78,65	-7 686 205	-6,28
Variation de stock (marchandises)			101 142	0,07	-392 058	-0,24	493 200	125,80
Achats de matières premières et autres approvisionnements			108 482	0,07	177 837	0,11	-69 355	-38,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-3 961	0,00	6 713	0,00	-10 674	-158,99
Autres achats et charges externes			12 373 929	8,30	12 749 322	8,20	-375 393	-2,93
Impôts, taxes et versements assimilés			2 653 185	1,78	2 825 547	1,82	-172 362	-6,09
Salaires et traitements			10 432 303	7,00	10 284 468	6,62	147 835	1,44
Charges sociales			2 796 606	1,88	2 721 886	1,75	74 720	2,75
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 816 041	1,22	1 850 993	1,19	-34 952	-1,88
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			131 016	0,09			131 016	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			97 481	0,07	62 238	0,04	35 243	56,63
Total des charges d'exploitation (II)			***145 096 139***	97,30	***152 563 066***	98,14	***-7 466 927***	-4,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**4 683 901**	3,14	**4 005 518**	2,58	**678 383**	16,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			49 766	0,03	17 938	0,01	31 828	177,43
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 631	0,01	19 151	0,01	-520	-2,71
Reprises sur provisions et transferts de charges			380	0,00			380	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					40	0,00	-40	-100,00
Total des produits financiers (V)			***68 778***	0,05	***37 128***	0,02	***31 650***	85,25
Dotations financières aux amortissements et provisions					282 919	0,18	-282 919	-100,00
Intérêts et charges assimilées			418 374	0,28	397 054	0,26	21 320	5,37
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***418 374***	0,28	***679 972***	0,44	***-261 598***	-38,46
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-349 595**	-0,22	**-642 844**	-0,40	**293 249**	45,62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**4 334 305**	2,91	**3 362 674**	2,16	**971 631**	28,89

SODIOS EXPLOITATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			83 411	0,05	-83 411	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			539 426	0,35	-539 426	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			51 000	0,03	-51 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			***673 837***	0,43	***-673 837***	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			314 498	0,20	-314 498	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			401 320	0,26	-401 320	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***715 818***	0,46	***-715 818***	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-41 981**	-0,02	**41 981**	-100,00
Participation des salariés (IX)	599 239	0,40	581 028	0,37	18 211	3,13
Impôts sur les bénéfices (X)	804 276	0,54	722 844	0,46	81 432	11,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	***149 848 818***	100,49	***157 279 549***	101,17	***-7 430 731***	-4,71
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***146 918 028***	98,53	***155 262 728***	99,87	***-8 344 700***	-5,36
RÉSULTAT NET	**2 930 790** *Bénéfice*	1,97	**2 016 821** *Bénéfice*	1,30	**913 969**	45,32
Dont Crédit-bail mobilier	261 242	0,18	233 187	0,15	28 055	12,03
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 47 512 878,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 930 790,01 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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 01/04/2023 au 31/03/2024.

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 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 dépréciés :
- Titres RES'TOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 6 euros (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.

A ce titre :
- Le compte courant BLGD, filiale à 100% est intégralement déprécié pour 80 871,08 euros
- Le compte courant MARCHE DE LA BE, filiale à 100% de BLGD est intégralement déprécié pour 98 547,95 euros
- Le compte courant REST'OSNY, filiale à 100 %, et dont les capitaux propres sont négatifs, est déprécié pour 25% de sa valeur nominale soit 103 114,10 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- le règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-04 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général
- le règlement n° 2023-03 du 7 juillet 2023 modifiant divers règlements de l'ANC en coordination avec le règlement ANC N° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers
- le règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général

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. La procédure est toujours en cours.

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.

Abandon de créance
La société a consenti un abandon de créance à caractère financier de 100 000 euros à sa filiale REST'OSNY, détenue à 100%.

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.

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	*160 443*		*6 172*
Terrains	*1 242 467*		
Constructions sur sol propre	*9 832 836*		*71 490*
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	*6 104 797*		*76 432*
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*944 874*		*14 625*
Autres install., agencements, aménagements	*10 346 667*		*121 172*
Matériel de transport	*241 396*		*67 927*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*1 889 159*		*79 630*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			*15 000*
Avances et acomptes			
TOTAL	*30 602 196*		*446 276*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*4 261 516*		*37 725*
Autres titres immobilisés	*27 160*		*15 845*
Prêts et autres immobilisations financières	*70 274*		*265*
TOTAL	*4 358 951*		*53 835*
TOTAL GENERAL	*35 121 589*		*506 282*

	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			*166 614*	
Terrains			*1 242 467*	
Constructions sur sol propre			*9 904 327*	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			*6 181 228*	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*959 499*	
Autres install., agencements, aménagements			*10 467 839*	
Matériel de transport		*21 592*	*287 731*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*11 886*	*1 956 904*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			*15 000*	
Avances et acomptes				
TOTAL		*33 478*	*31 014 994*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*4 299 241*	
Autres titres immobilisés			*43 005*	
Prêts et autres immobilisations financières			*70 539*	
TOTAL			*4 412 786*	
TOTAL GENERAL		*33 478*	*35 594 393*	

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	*142 474*	*8 808*		*151 282*
Terrains				
Constructions sur sol propre	*4 817 472*	*581 997*		*5 399 470*
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	*1 029 571*	*394 023*		*1 423 594*
Install. techniques, matériel et outill. industriels	*685 624*	*74 847*		*760 470*
Installations, agencements divers	*5 373 024*	*615 405*		*5 988 429*
Matériel de transport	*179 438*	*39 614*	*21 592*	*197 460*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*1 615 340*	*98 548*	*11 886*	*1 702 002*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*13 700 469*	*1 804 434*	*33 478*	*15 471 424*
TOTAL GENERAL	*13 842 943*	*1 813 242*	*33 478*	*15 622 706*

	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	*8 808*				
Terrains					
Constructions sur sol propre	*581 997*				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	*394 023*				
Install. tech., matériel, outill. industriels	*74 847*				
Installations, agencements divers	*615 405*				
Matériel de transport	*39 614*				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*98 548*				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*1 804 434*				
TOTAL GENERAL	*1 813 242*				

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	*255 221*			*255 221*
TOTAL Provisions	*255 221*			*255 221*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	*1 006*			*1 006*
Sur autres immobilisations financières			*380*	
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	*282 914*	*131 016*		*413 549*
TOTAL Dépréciations	*283 920*	*131 016*	*380*	*414 555*
TOTAL GENERAL	*539 141*	*131 016*	*380*	*669 776*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*131 016*		
- financières			*380*	
- 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	*70 539*		*70 539*
Clients douteux ou litigieux	*11 627*	*11 627*	
Autres créances clients	*398 877*	*398 877*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*20 857*	*20 857*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*2 586*	*2 586*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	*2 031 958*	*2 031 958*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	*25 951*	*25 951*	
Groupe et associés	*5 465 975*	*5 465 975*	
Débiteurs divers	*8 303 917*	*8 303 917*	
Charges constatées d'avance	*804 087*	*804 087*	
TOTAL GENERAL	*17 136 374*	*17 065 835*	*70 539*
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	*3 144 745*	*3 144 745*		
- plus d'un an	*9 344 855*	*1 139 694*	*3 806 462*	*4 398 700*
Emprunts et dettes financières	*113 107*	*113 107*		
Fournisseurs et comptes rattachés	*13 560 670*	*13 560 670*		
Personnel et comptes rattachés	*2 429 014*	*2 429 014*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*1 887 890*	*1 887 890*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*421 407*	*421 407*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*409 188*	*409 188*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*68 718*	*68 718*		
Groupe et associés	*807 684*	*807 684*		
Autres dettes	*1 510 066*	*1 510 066*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*405 700*	*405 700*		
TOTAL GENERAL	*34 103 043*	*25 897 881*	*3 806 462*	*4 398 700*
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*1 117 749*			
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	*298 806*
Autres créances	*6 339 683*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*6 638 489*

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	*3 135*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*2 094 918*
Dettes fiscales et sociales	*3 536 090*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*275*
TOTAL	*5 634 417*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*804 087*	*405 700*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*804 087*	*405 700*

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	*144 135 324*
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*4 982 181*
TOTAL	*149 117 505*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*149 117 505*
Etranger	
TOTAL	*149 117 505*

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*4 334 305*	*1 030 718*
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	*2 930 790*	*1 030 718*

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	*1 640 060*		*1 640 060*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	*309 786*		*309 786*
- Dotations de l'exercice	*234 444*		*234 444*
TOTAL	*1 095 830*		*1 095 830*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	*342 305*		*342 305*
- Exercice	*261 018*		*261 018*
TOTAL	*603 323*		*603 323*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	*265 483*		*265 483*
- à plus d'un an et cinq au plus	*941 754*		*941 754*
- à plus de cinq ans	*15 033*		*15 033*
TOTAL	*1 222 270*		*1 222 270*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	*1 157*		*1 157*
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	*6 309*		*6 309*
- à plus de cinq ans	*8 935*		*8 935*
TOTAL	*16 401*		*16 401*
Montant pris en charge dans l'exercice	*261 242*		*261 242*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du fonds de commerce à hauteur du nominal des emprunts garantis de nominal 12 915 Keuros - capital restant dû au 31/03/2025	*9 341 720*
Nantissement du fonds de commerce à hauteur de la valeur brute des immobilisations prises en crédit-bail mobilier ; Redevances restant dues au 31/03/2025 :	*1 222 270*
Engagements de retraite	*403 685*
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - garantie IATA	*120 000*
Cautions données dans le cadre de parrainages - détail ci-après	*1 536 870*
TOTAL	*12 624 545*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	*120 000*
- les participations	
- les autres entreprises liées	*1 536 870*
Dont engagements assortis de sûretés réelles	*9 341 720*

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire 3G pour l'emprunt Crédit Coopératif de nominal 1 250 Keuros Capital restant dû au 31/03/2025	*972 573*
Caution solidaire 3G pour l'emprunt Crédit Coopératif de nominal 3 765 Keuros Capital restant dû au 31/03/2025	*3 163 087*
TOTAL	*4 135 661*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	*4 135 661*
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.)
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

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	*9 341 720*
- Engagements de crédit-bail mobilier	*1 222 270*
TOTAL	*10 563 990*

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	*43 366*
PEEC	*56 547*
PARTICIPATION	*599 239*
TASCOM	*111 712*
Autres :	
MARGE SUR BONS D'ACHATS NON UTILISES AU 31/03/2025	*12 167*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

31/03/2025

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	*20 326*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*20 326*

Commentaires:

9.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*14*	
Agents de maîtrise et techniciens	*48*	
Employés	*379*	
Ouvriers		
TOTAL	*441*	

Commentaires:
Ces effectifs comprennent :
- 189,35 hommes
- 252,01 femmes
- 21,32 apprentis
- 20,37 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		*403 685*	
TOTAL		*403 685*	

Commentaires:
Hypothèses retenues :
- Départ volontaire à la retraite à 65 ans
- Croissance des salaires = 1%
- Taux d'actualisation = 3,72 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2025)
- 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	31/03/2025 12 mois	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 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	*149 117 505*	*155 460 431*	*139 110 804*	*137 968 990*	*137 669 225*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*5 681 743*	*4 822 577*	*4 001 267*	*4 139 503*	*4 606 768*
c) Impôt sur les bénéfices	*804 276*	*722 844*	*448 600*	*567 870*	*1 225 747*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*4 877 467*	*4 099 733*	*3 552 667*	*3 571 633*	*3 381 021*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*2 930 790*	*2 016 821*	*1 713 967*	*2 047 030*	*1 888 241*
f) Montants des bénéfices distribués	*2 000 000*	*1 700 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 700 000*
g) Participation des salariés	*599 239*	*581 028*	*370 407*	*374 625*	*671 090*
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*13*	*11*	*9*	*9*	*9*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*8*	*5*	*4*	*5*	*5*
c) Dividende versé à chaque action	*5*	*4*	*5*	*5*	*7*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*441*	*460*	*433*	*423*	*443*
b) Montant de la masse salariale	*10 432 303*	*10 284 468*	*9 500 062*	*9 141 059*	*8 968 607*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*2 796 606*	*2 721 886*	*2 404 335*	*2 367 624*	*2 378 032*

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*	*-86 459*	*100,00*	*8 000*	*8 000*		*458 900*	*1 247 486*	*94 509*	
REST'OSNY	*1 000*		*100,00*	*1 000*		*305 656*		*391 542*	*35 807*	
BLGD	*50 000*	*-128 093*	*100,00*	*6*		*80 871*			*-7 578*	
- 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