

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

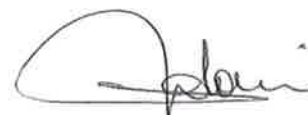
Numéro de gestion : 1985 B 02172

Numéro SIREN : 572 102 176

Nom ou dénomination : SOGERES

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2021 sous le numéro de dépôt 12

Bilan actif



BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	475 575	450 785	24 790	50 291
Fonds commercial	16 706 177	651 636	16 054 541	16 054 541
Autres immobilisations incorporelles	148 654	87 106	61 548	89 949
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	17 330 406	1 189 526	16 140 879	16 194 781
Terrains	1 338 336		1 338 336	1 338 336
Constructions	8 895 504	6 271 793	2 623 711	3 059 150
Installations techniques, matériel	31 550 347	24 188 897	7 361 451	8 671 280
Autres immobilisations corporelles	25 741 748	16 351 899	9 389 849	10 340 575
Immobilisations en cours	554 600		554 600	50 276
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	68 080 536	46 812 589	21 267 947	23 459 617
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	9 306		9 306	9 306
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 820 103		3 820 103	3 188 430
Autres immobilisations financières	53 650		53 650	57 734
TOTAL immobilisations financières	3 883 060		3 883 060	3 255 470
Total Actif Immobilisé (II)	89 294 001	48 002 115	41 291 886	42 909 868
Matières premières, approvisionnements	7 013 332		7 013 332	7 294 198
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	266		266	826
TOTAL Stock	7 013 598		7 013 598	7 295 024
Avances et acomptes versés sur commandes	4 324 748		4 324 748	4 357 648
Clients et comptes rattachés	75 241 095	4 151 105	71 089 989	79 713 109
Autres créances	36 752 685		36 752 685	40 533 413
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	111 993 780	4 151 105	107 842 675	120 246 522
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	1 474 262		1 474 262	2 012 453
TOTAL Disponibilités	1 474 262		1 474 262	2 012 453
Charges constatées d'avance	1 567 551		1 567 551	462 080
TOTAL Actif circulant (III)	126 373 939	4 151 105	122 222 833	134 373 727
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	215 667 940	52 153 221	163 514 719	177 283 595

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 153 424	2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 960 588	8 960 588
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	215 342	215 342
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	215 342	215 342
Report à nouveau	5 549 697	5 579 592
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 115 641	2 447 889
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	8 763 410	19 356 835
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	2 278 863	2 332 704
Provisions pour charges	8 900 825	9 012 998
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	11 179 687	11 345 702
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		18 172
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	14 719	21 322
TOTAL Dettes financières	14 719	39 493
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 699 608	33 574 624
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 780 262	38 045 971
Dettes fiscales et sociales	44 720 363	45 999 068
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	887 801	6 606 070
Autres dettes	31 344 845	19 700 257
TOTAL Dettes d'exploitation	140 432 879	143 925 991
Produits constatés d'avance	3 124 023	2 615 575
TOTAL DETTES (IV)	143 571 621	146 581 059
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	163 514 719	177 283 595

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	320 718		320 718	289 248
Production vendue biens	234 526		234 526	217 444
Production vendue services	430 251 905		430 251 905	497 281 697
Chiffres d'affaires nets	430 807 149		430 807 149	497 788 389
Production stockée				
Production immobilisée			138 268	293 326
Subventions d'exploitation			65 572	9 919
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 618 931	3 787 987
Autres produits			274 084	324 485
Total des produits d'exploitation (I)			434 904 005	502 204 106
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 706 499	746 347
Variation de stock (marchandises)			559	921
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			148 305 181	180 104 294
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			280 867	-274 091
Autres achats et charges externes			94 364 203	101 170 756
Impôts, taxes et versements assimilés			6 258 002	6 853 854
Salaires et traitements			129 753 929	142 384 688
Charges sociales			47 413 485	52 150 759
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	6 659 436	6 481 222
		Dotations aux provisions	221 000	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 400 836	1 679 668
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	752 275	1 856 485
Autres charges			5 879 627	7 589 544
Total des charges d'exploitation (II)			442 995 900	500 744 447
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-8 091 896	1 459 659
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			373 189	120
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			2	124
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			373 192	244
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			394 552	329 890
Différences négatives de change			4	166
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			394 556	330 056
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-21 363	-329 812
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-8 113 259	1 129 848

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	198 612	321 218
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	198 612	321 218
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 560	38 083
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	287 242	956 120
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	300 802	994 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-102 190	-672 985
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	45	147 680
Impôts sur les bénéfices (X)	-99 854	-2 138 706
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	435 475 809	502 525 568
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	443 591 450	500 077 679
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-8 115 641	2 447 889



**ASSEMBLEE GENERALE DU 21 DECEMBRE 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat.

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui est une perte de 8.115.641,00 euros, en totalité au compte de report à nouveau dont le nouveau solde ressort, en négatif, à hauteur de 2.565.943,67 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

	Exercice 2018/2019	Exercice 2017/2018	Exercice 2016/2017
Dividende par titre*	18,41 €	68,45 €	83,21€

** Dividende intégralement éligible à l'abattement de 40 % bénéficiant aux personnes physiques domiciliées fiscalement en France prévu à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts.*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Sogeres S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 août 2020

Sogeres S.A.S.

30, cours de l'Île Seguin - 92777 Boulogne-Billancourt

Ce rapport contient 35 pages

Réf : AD-204-284



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Sogeres S.A.S.

Siège social : 30, cours de l'Île Seguin - 92777 Boulogne-Billancourt
Capital social € 2 153 424

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2020

A l'attention de l'Assemblée Générale de la société Sogeres S.A.S.,

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 Sogeres S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 25 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

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

La note « 2.6. Créances » de la partie « II - Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation et à la dépréciation des créances clients et comptes rattachés. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes annuels et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, tels que décrits dans la note « 2.9. Provisions » de la partie « II - Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondages, l'application de ces méthodes.

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 Président arrêté le 25 novembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associées. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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 dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 7 décembre 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Alphonse Delaroque
Associé

Société : SAS SOGERES

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Capital : 2 153 424 €

Siège social : 30 Cours de l'Île Seguin 92777 BOULOGNE BILLANCOURT

Date de clôture : 31/08/2020

I – Faits marquants de l'exercice

Fait Marquants de l'exercice :

La Société fait face à la pandémie Covid 19. La Société s'est mobilisée en prenant les mesures nécessaires pour protéger ses salariés en appliquant les recommandations du Gouvernement.

La Société, avec le soutien du groupe Sodexo estime disposer des fonds nécessaires pour traverser cette période exceptionnelle.

Il est très difficile de mesurer l'ampleur de cette crise et donc les impacts futurs sur l'activité de la Société. Elle suit avec une grande vigilance cette situation et s'adaptera aux évolutions nécessaires.

Evènement Post-Clôture :

Sodexo en France a annoncé le 27 octobre un projet de Plan de Sauvegarde de l'Emploi qui impliquerait la suppression nette de 2083 postes en majorité dans le segment Services aux Entreprises. La mise en œuvre de ce plan interviendra au cours de l'exercice 2020-2021.

Dans le cadre des mesures gouvernementales contre la propagation du virus Covid-19, le gouvernement français a instauré à partir du 30 octobre 2020 une nouvelle période de confinement.

Les activités de restauration sur sites ont été adaptées dans la mesure où, pendant cette période, le recours à 100 % au télétravail devient obligatoire partout où il est possible.

L'activité scolaire se poursuit dans un contexte où les crèches, écoles, collèges et lycées restent ouverts avec un protocole sanitaire renforcé.

La société fera appel aux mesures de chômage partiel pour ses salariés.

Les impacts futurs sur l'activité de la société demeurent difficile à mesurer, elle adaptera son activité en fonction des évolutions à venir.

II - Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2018-01 et n°2018-02 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 20 avril 2018 relatif au Plan Comptable Général. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle conformément aux hypothèses de continuité de l'exploitation, à la permanence des méthodes et à l'indépendance des exercices, à l'exception du changement de méthode comptable relatif aux engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite.

2.2. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'achat, hors frais accessoires et frais financiers.

Les logiciels sont amortis linéairement sur une durée comprise entre 3 et 5 ans.

Les fonds de commerce, acquis ou apportés, figurant à l'actif du bilan sont issus de la réévaluation légale 1976 ou d'apports par fusion. Ils font l'objet : soit d'amortissements sur 10 ans à compter de leur date d'apport ou d'acquisition, soit d'un test d'évaluation qui donne lieu à dépréciation si nécessaire. La valeur brute des ces immobilisations est de 16 054 541 €. Ils sont totalement amortis.

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette
Fond Commercial SOGERES	780 538
Fond de Commerce SOHREVAL	3 307 931
Fond de Commerce VAL DE LOIRE RESTAURATION	
Fond de Commerce SUD OUEST RESTAURATION	577 999
Fond de Commerce 12/14 sur plusieurs Régions de France	
Fond de Commerce REST. DE FRANCE	
Fond de Commerce SRPN	
Mali de Fusion	11 388 073
Total	16 054 541

La durée d'utilisation du fond de commerce est illimitée.

2.3. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (coût d'achat et de mise en service).

Les amortissements des immobilisations corporelles sont calculés sur la durée estimée d'utilisation des biens selon le mode linéaire correspondant à l'amortissement économique des biens.

Les principales durées estimées d'utilisation des biens peuvent être résumées comme suit :

- constructions : de 20 à 30 ans
- agencements, aménagements et installations : de 3 à 10 ans
- matériel et outillage : de 3 à 8 ans
- matériel de transport : 4 ans
- mobilier de bureau : de 5 à 8 ans
- matériel de bureau et informatique, y compris logiciels développés en interne : de 3 à 7 ans.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition ou à la valeur inscrite au bilan, une dépréciation est constituée.

2.4. Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur prix d'acquisition.

Une dépréciation est constituée, le cas échéant, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'usage appréciée sur la base du potentiel économique de la filiale.

Les autres immobilisations financières, principalement des dépôts et cautionnement, sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

2.5. Stocks

Les matières premières, matières consommables et marchandises sont évaluées au coût réel d'achat selon la méthode du premier entré - premier sorti (ou FIFO).

Lorsque la valeur brute déterminée dans les conditions énoncées ci-dessus est supérieure à la valeur de réalisation probable, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

2.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une créance est considérée comme litigieuse lorsqu'elle cumule un retard de plus d'un an de paiement (date d'échéance = date de départ). Dans ce cas, une dépréciation de 100% du montant HT net est comptabilisée.

Les créances sont dépréciées en fonction des risques de non recouvrement, appréciés au cas par cas.

2.7. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Si la valeur de marché à la date de la clôture est inférieure au cours d'achat, une provision est constituée afin de ramener la valeur de bilan à la valeur de réalisation.

2.8. Subventions d'exploitation et/ou subventions d'investissement

Les subventions d'exploitation soumises à conditions suspensives sont prises en compte en résultat courant au fur et à mesure de la réalisation des objectifs et des dépenses engagées en matière d'emploi.

Les subventions d'investissement obtenues sans clause résolutoire ou suspensive pour participer au financement d'une immobilisation amortissable sont prises en compte en résultat exceptionnel sur la même durée et sur le même rythme que l'amortissement de l'immobilisation ainsi acquise.

2.9. Provisions

Litiges

D'une manière générale, chacun des litiges connus dans lesquels la société est impliquée a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction. Après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

Provisions pour situation nette négative

Une analyse de la situation nette des filiales est réalisée chaque année et une provision pour risques et charges est constituée, si besoin, pour couvrir la situation nette négative des filiales.

Contrats déficitaires

Une analyse des contrats déficitaires (RBE négatif) est effectuée et une provision pour charge est constituée lorsque le contrat présente une perte à terminaison.

Provisions de caducité

Les renouvellements des immobilisations dans le cadre des concessions de service public de restauration sont évalués dans une approche prospective des coûts à engager jusqu'au terme des contrats. Deux traitements distincts sont réalisés :

-en cas d'identification de l'obligation au prix du repas, un produit constaté d'avance est constaté puis repris en fonction des renouvellements effectifs.

-en cas d'absence d'identification de l'obligation au prix du repas, une provision est constatée d'avance puis reprise en fonction des renouvellements effectifs.

2.10. Indemnités de départ à la retraite

Conformément à la recommandation 2013-R02 de l'ANC, les engagements de retraite et assimilés, représentatifs de prestations définies, font l'objet d'une provision dans les comptes annuels.

La valorisation de ces engagements est effectuée sur la base d'évaluations actuarielles. Ces calculs intègrent des hypothèses de mortalité, de rotation du personnel et de projection des salaires, ainsi qu'un taux d'actualisation.

A compter de l'exercice 2013-2014, la société a suivi la recommandation de l'ANC du 07 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires pour les comptes établis selon les normes comptables françaises. Conformément à cette recommandation, la société applique les dispositions de la norme IAS19 révisée.

2.11. Gratifications accordées au titre des médailles du travail

Les engagements relatifs aux gratifications accordées au titre des médailles du travail sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions légales et des accords d'entreprise en fonction d'hypothèses actuarielles tenant compte principalement de la rotation du personnel et des tables de mortalité. Les engagements ainsi calculés sont comptabilisés en charges à payer.

Les écarts résultant des changements d'hypothèses actuarielles sont comptabilisés en résultat dès qu'ils sont constatés.

Les gratifications au titre des médailles du travail sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

2.12. Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels sont constitués essentiellement du résultat de cessions d'immobilisations, de pénalités sur contrat, de reprises et dotations sur provisions pour situations nettes négatives, d'amendes et contraventions et de vols de caisses.

2.13. Intégration fiscale

La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale du Groupe Sodexo dont la société mère est Sodexo SA. La société se trouve dans une situation identique à celle qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément.

2.14. Chiffre d'affaires

Les produits et revenus sont constatés à la suite de la réalisation de la prestation de services suivant les conditions contractuelles.

2.15. CICE

Le Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) est imputable sur l'impôt société et correspond à 6% des rémunérations versées entre le 1er janvier 2018 et le 31 décembre 2018, 7% des rémunérations versées au titre de l'année civile 2017 et 6% des rémunérations versées au titre de l'année civile 2016, inférieures ou égales à 2,5 fois le SMIC.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) dont a bénéficié l'entreprise au cours de l'exercice a été utilisé conformément aux dispositions prévues à l'article 244 quater C du CGI, et a permis le financement de l'amélioration de sa compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, d'innovation et de reconstitution du fonds de roulement.

A compter du 1er janvier 2019, le CICE a été supprimé pour être remplacé par un allègement des charges sociales employeurs.

2.16. Effort construction

La société a pris l'option de procéder à des versements sous forme de prêts à compter de l'exercice civil 2016.

2.17. Entreprises liées

Les transactions visées par le règlement ANC 2014-03 ont été conclues avec des filiales détenues en totalité ou avec des sociétés sœurs détenues directement ou indirectement par la société Sodexo SA et à des conditions normales de marché.

A ce titre, elles ne sont pas présentées de manière détaillée dans la présente annexe.

2.18. Rémunération des organes de direction

La rémunération des organes de Direction n'est pas communiquée.
Cela conduirait à indiquer la rémunération d'une personne.

III - Compléments d'informations relatifs au bilan et compte de résultat

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	475 575	450 785	24 790	50 291
Fonds commercial	16 706 177	651 636	16 054 541	16 054 541
Autres immobilisations incorporelles	148 654	87 106	61 548	89 949
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	17 330 406	1 189 526	16 140 879	16 194 781
Terrains	1 338 336		1 338 336	1 338 336
Constructions	8 895 504	6 271 793	2 623 711	3 059 150
Installations techniques, matériel	31 550 347	24 188 897	7 361 451	8 671 280
Autres immobilisations corporelles	25 741 748	16 351 899	9 389 849	10 340 575
Immobilisations en cours	554 600		554 600	50 276
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	68 080 536	46 812 589	21 267 947	23 459 617
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	9 306		9 306	9 306
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 820 103		3 820 103	3 188 430
Autres immobilisations financières	53 650		53 650	57 734
TOTAL immobilisations financières	3 883 060		3 883 060	3 255 470
Total Actif Immobilisé (II)	89 294 001	48 002 115	41 291 886	42 909 868
Matières premières, approvisionnements	7 013 332		7 013 332	7 294 198
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	266		266	826
TOTAL Stock	7 013 598		7 013 598	7 295 024
Avances et acomptes versés sur commandes	4 324 748		4 324 748	4 357 648
Clients et comptes rattachés	75 241 095	4 151 105	71 089 989	79 713 109
Autres créances	36 752 685		36 752 685	40 533 413
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	111 993 780	4 151 105	107 842 675	120 246 522
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	1 474 262		1 474 262	2 012 453
TOTAL Disponibilités	1 474 262		1 474 262	2 012 453
Charges constatées d'avance	1 567 551		1 567 551	462 080
TOTAL Actif circulant (III)	126 373 939	4 151 105	122 222 833	134 373 727
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	215 667 940	52 153 221	163 514 719	177 283 595

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 153 424	2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 960 588	8 960 588
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	215 342	215 342
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	215 342	215 342
Report à nouveau	5 549 697	5 579 592
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 115 641	2 447 889
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	8 763 410	19 356 835
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	2 278 863	2 332 704
Provisions pour charges	8 900 825	9 012 998
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	11 179 687	11 345 702
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		18 172
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	14 719	21 322
TOTAL Dettes financières	14 719	39 493
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 699 608	33 574 624
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 780 262	38 045 971
Dettes fiscales et sociales	44 720 363	45 999 068
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	887 801	6 606 070
Autres dettes	31 344 845	19 700 257
TOTAL Dettes d'exploitation	140 432 879	143 925 991
Produits constatés d'avance	3 124 023	2 615 575
TOTAL DETTES (IV)	143 571 621	146 581 059
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	163 514 719	177 283 595

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		320 718		320 718	289 248
Production vendue biens		234 526		234 526	217 444
Production vendue services		430 251 905		430 251 905	497 281 697
Chiffres d'affaires nets		430 807 149		430 807 149	497 788 389
Production stockée					
Production immobilisée				138 268	293 326
Subventions d'exploitation				65 572	9 919
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				3 618 931	3 787 987
Autres produits				274 084	324 485
Total des produits d'exploitation (I)				434 904 005	502 204 106
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 706 499	746 347
Variation de stock (marchandises)				559	921
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				148 305 181	180 104 294
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				280 867	-274 091
Autres achats et charges externes				94 364 203	101 170 756
Impôts, taxes et versements assimilés				6 258 002	6 853 854
Salaires et traitements				129 753 929	142 384 688
Charges sociales				47 413 485	52 150 759
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		6 659 436	6 481 222
		Dotations aux provisions		221 000	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		1 400 836	1 679 668
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		752 275	1 856 485
Autres charges				5 879 627	7 589 544
Total des charges d'exploitation (II)				442 995 900	500 744 447
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-8 091 896	1 459 659
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				373 189	120
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change				2	124
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				373 192	244
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				394 552	329 890
Différences négatives de change				4	166
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				394 555	330 056
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				-21 363	-329 812
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				-8 113 259	1 129 848

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	198 612	321 218
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	198 612	321 218
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 560	38 083
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	287 242	956 120
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	300 802	994 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-102 190	-672 985
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	45	147 680
Impôts sur les bénéfices (X)	-99 854	-2 138 706
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	435 475 809	502 525 568
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	443 591 450	500 077 679
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-8 115 641	2 447 889

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			17 360 944		1 250	
Terrains			1 338 336			
Constructions	Sur sol propre		3 988 831			
	Sur sol d'autrui		774 207		2 855	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		4 129 612			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			29 808 927		2 466 722	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		16 796 956		883 790	
	Matériel de transport		14 079			
	Matériel de bureau et mobilier informatique		7 699 044		1 012 889	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			50 276		554 600	
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			64 600 267		4 920 856	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations			9 306			
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			3 246 164		632 204	
TOTAL (IV)			3 255 470		632 204	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			85 216 681		5 554 311	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				31 788	17 330 406	
Terrains					1 338 336	
Constructions	Sur sol propre				3 988 831	
	Sur sol d'autrui				777 062	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				4 129 612	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			-10 270	735 572	31 550 347	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		-34 160	272 958	17 441 947	
	Matériel de transport				14 079	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		-5 846	432 057	8 285 722	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			50 276		554 600	
Avances et acomptes						
TOTAL (III)				1 440 588	68 080 536	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations					9 306	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				4 615	3 873 754	
TOTAL (IV)				4 615	3 883 060	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				1 476 991	89 294 001	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				1 166 163	47 024	23 661	1 189 526
Terrains							
Constructions	Sur sol propre			2 826 027	156 216		2 982 243
	Sur sol d'autrui			228 679	40 561		269 240
	Installations générales, agencements			2 778 793	241 517		3 020 310
Installations techniques, matériels et outillages				21 137 646	3 379 533	549 282	23 967 897
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			9 352 559	1 938 294	233 797	11 057 055
	Matériel de transport			13 657	422		14 079
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			4 803 288	855 869	378 393	5 280 764
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				41 140 650	6 612 412	1 161 473	46 591 589
TOTAL GENERAL (I + II + III)				42 306 813	6 659 436	1 185 134	47 781 115
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentie l de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	1 491 893	262 090	577 896	1 176 087
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	8 835 056	56 547	101 606	8 789 997
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien	85 701	13 500	31 284	67 917
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	933 051	269 452	56 816	1 145 687
TOTAL (II)	11 345 702	601 589	767 603	11 179 687
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles		221 000		221 000
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	3 696 296	1 400 836	946 026	4 151 105
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	3 696 296	1 621 836	946 026	4 372 105
TOTAL GENERAL (I + II + III)	15 041 997	2 223 425	1 713 630	15 551 793
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 223 425	1 713 630	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Provisions pour risques et charges

	Situation et mouvements				
			Diminutions		
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Clients et Fournisseurs	144 739	21 143	70 420	36 100	59 362
Litiges Prud'hommaux	1 347 153	240 948	197 795	273 581	1 116 725
Provision pour retraite	8 835 056	56 547		101 606	8 789 997
Renouvellement	85 701	13 500		31 284	67 917
AGA	450 413	-101 357			349 056
Trop perçus à + 1 an	179 191	38 946			218 137
Licenciements	150 952	381 192	29 267		502 878
Risque Social	60 255		27 550		32 705
AGA Contrib. Patronales	92 240	-49 329			42 911
TOTAL	11 345 702	601 589	325 031	442 572	11 179 687

Créances et Dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts				3 820 103		3 820 103	
Autres immobilisations financières				53 650		53 650	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				3 873 754		3 873 754	
Clients douteux ou litigieux				4 398 140	4 398 140		
Autres créances clients				70 842 954	70 842 954		
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constitués.					
Personnel et comptes rattachés				2 026 202	2 026 202		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				1 607 846	1 607 846		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			5 116	5 116		
	Taxe sur la valeur ajoutée			5 678 680	5 678 680		
	Autres impôts			1 694 077	1 694 077		
	Etat - divers						
Groupes et associés				21 303 227	7 170 905	14 132 322	
Débiteurs divers				4 437 537	4 437 537		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				111 993 780	97 861 458	14 132 322	
Charges constatées d'avance				1 567 551	1 567 551		
TOTAL DES CREANCES				117 435 085	99 429 009	18 006 076	
Prêts accordés en cours d'exercice				631 673			
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers				14 719	1 525		13 194
Fournisseurs et comptes rattachés				32 780 262	32 780 262		
Personnel et comptes rattachés				19 498 544	19 498 544		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				15 789 948	15 789 948		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			6 832 490	6 832 490		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			2 599 382	2 599 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				887 801	887 801		
Groupes et associés				24 194 055	24 194 055		
Autres dettes				7 150 790	7 150 790		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				3 124 023	3 124 023		
TOTAL DES DETTES				112 872 013	112 858 819		13 194
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				6 320			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
DVC à obtenir sur Factures	316 515
Fourn avoirs à recevoir	452 114
Fourn avoirs à recevoir analytiques	2 716 026
Avoirs à Recevoir Groupe	497 972
Clients - Factures à établir	26 297 238
Clients-FAE Transferts de personnel	15 964
Produits à recevoir - Personnel	330 549
Pers. - remb. CPAM	122 286
Provision Charge Alloc Familiale	57 509
Provision Allgt Fixe Ass Maladie	190 998
TOTAL	30 997 172

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Pers. - remb.prevoy.	47 295
Pers. C.Soc. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	54 854
Pers. - provisions pour congés payés brute	9 833 268
Pers. - C.Soc. sur provisions congés payés	3 317 029
Pers. - Provisions pour 13 ème mois brutes	5 102 041
Pers. - Provisions pour P.F.A. brutes	8 100
Pers. - Provisions pour P.O. brutes	614 773
Pers. - Provisions primes de précarité CDD brutes	39 643
Pers. - C.Soc. sur provisions P.F.A.	3 984
Pers. - C.Soc. sur provisions P.O.	394 555
Pers. - C.Soc. sur provisions primes de précarité	13 080
Autres charges à payer	121 280
cap CAC	20 640
CAP Transferts de personnels	297 297
Personnel - remboursement participation	78 701
Pers. - Provisions primes intermittents	258 908
Pers. - Provisions comité d'entreprise	651 178
Pers-CAP Sal.brut	45 763
Prov.médailles du Travail	1 537 970
Pers. - C.Soc. sur provisions 13ème mois	2 515 166
Pers. - C.Soc. sur provisions primes intermittents	83 263
Personnel - Charges à payer FAFIH	777 504
ETAT CAP FONGECIF	183 378
Provision Réduction Fillon	1 414 472
Pers. - Autres C.Soc. à payer	9 116
Provision Forfait Social	168 529
Etat – Charges à payer CFE	242 609
Etat - Charges à payer Taxe foncière	91 618
Etat - Charges à payer Taxe d'apprentissage	672 373
Etat - Charges à payer Véhicules de tourisme	43 317
Fournisseurs d'exploitation - factures non parvenu	12 447 383
Clients - avoirs à établir	3 709 949
Pers. Prov RTT Brut	878 627
Pers. Provison CS s/ RTT	309 529
CAP Frais de personnel mensuel brut + cs	269 207
Pers. prov don jours brut	2 142
Pers. prov don jours charges sociales	995
Pers. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	128 463
TOTAL	46 387 996

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance sur C.A.	515 909		
Provisions De Renouvellement	1 872 775		
PCA investissements	735 339		
TOTAL	3 124 023		

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA - Locations	14 282		
CCA - Assurances	117 362		
CCA - Maintenance / Entretien / Réparations	70 020		
Autres CCA	10 668		
CCA contrats d'exclusivité	1 300 632		
CCA - publicité	54 587		
TOTAL	1 567 551		

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 153 424						2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 960 588						8 960 588
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	215 342						215 342
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	5 579 592			2 477 783	2 447 889		5 549 697
Résultat de l'exercice	2 447 889	-8 115 641	2 447 889				-8 115 641
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 356 835	-8 115 641	2 447 889	2 477 783	2 447 889		8 763 410

Ventilation du chiffre d'affaires en k€

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	321	289	11%
Production vendue biens	235	217	8%
Production vendue services	430 252	497 282	-13%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	430 807	497 788	-13%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	430 807	497 788	-13%

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
PERSONNEL REPRIS	1 040 735
REMBOURSEMENT INDEMNITE RETRAITE	556 338
REMBOURSEMENT PREVOYANCE AGEO	221 521
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	85 117
ASSURANCES	1 590
TOTAL	1 905 302

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes Non Déductible	6 201	
Vols de Caisse	7 360	
VNC sur Immobilisations Incorporelles	8 127	
VNC sur Immobilisations Corporelles	279 115	198 612
TOTAL	300 802	198 612

Charges et Produits financiers

	31/08/2020
	Total
Intérêts sur emprunts & dettes	18
Intérêts sur comptes courants	336 420
Intérêts sur dettes commerciales	57 030
Commissions sur cautions bancaires	1 084
Intérêts sur emprunts	
Pertes de change	4
Autres charges financières	
Total charges financières	394 555
Dividendes reçus	
Gains de change	2
Revenus des comptes courants	
Intérêts de retard	373 189
Revenus de créances	
Refacturation de frais financiers	
Revenus sur comptes bancaires	
Revenus sur prêts	
Autres produits financiers	
Revenus sur créances rattachées à des participations	
Total produits financiers	373 192

Impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-8 113 259	
Résultat exceptionnel	-102 190	
Participation	45	
Résultat comptable (avant IS)	-8 215 495	
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	-8 113 305	
Total des réintégrations :	879 260	
Total des déductions :	886 453	
<i>TOTAL courant</i>	-8 120 497	-66 631
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	-102 190	
Total des réintégrations :	2 521	
Total des déductions :		
<i>TOTAL exceptionnel</i>	-99 669	-33 223
Imputation des déficits antérieurs		
<i>TOTAL</i>	-8 220 166	-99 854

Suivi des déficits

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	
Déficits imputés	
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	
Déficits reportables	
Déficits de l'exercice	8 220 166
Total des déficits restant à reporter	8 220 166

Fiscalité différée

Libellé	Base	Impôt
Bases d'allégement de la dette future d'impôt		
Charges non déductibles temporairement :		
Participation		
CFE	231 312	77 104
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à déduire ultérieurement :		
Provision retraite	56 547	18 849
Autres charges		
Créances Litigieuses	242 645	80 882
Total allègements de la dette future d'impôt	530 504	176 835
Déficits reportables fiscalement	8 222 686	2 740 895
Situation fiscale latente nette	8 753 190	2 917 730

Dans un souci de simplification, nous avons retenu un taux d'IS de 33.33%

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
CAUTIONS BANCAIRES	674 613	90 641	523 972	60 000
I. Total engagements donnés	674 613	90 641	523 972	60 000
Engagements reçus (à détailler)				
Cautions autres (immobilisations)	15 719 777			15 719 777
II. Total engagements reçus	15 719 777			15 719 777
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales : 2 Nombre de parts correspondantes :134 589

Nombre d'associés personnes physiques : Nombre de parts correspondantes :

Capital détenu par les personnes morales : 100 % Valeur nominale de l'action: 16,00 €

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU		ADRESSE			
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
SODEXO	301940219	92	124 172	255	QUAI BATAILLE STALINGRAD	92130	ISSY LES MOULINEAUX
SODEXO ENTREPRISES	338253230	8	10 417	6	RUE DE LA REDOUTE	78280	GUYANCOURT

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune

Effectifs

		Effectif moyen salarié	
Effectif	N	N-1	
Ingénieurs et Cadres	281	272	
Agents de maîtrise	1 519	1 373	
Employés	4 910	4 480	
TOTAL	6 710	6 125	

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises			3	7 385	7 385					
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				7 385	7 385					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés

conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SODEXO S.A. - SIRET N°301 940 219 14572 255 Quai de la Bataille de Stalingrad 92130 ISSY LES MOULINEAUX	S.A.	589 819 548	100%