

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	337 836,47	329 032,84	8 803,63	2 832,00
Fonds commercial	16 706 176,86	651 635,65	16 054 541,21	16 054 541,00
Autres immobilisations incorporelles	147 454,00	147 454,00		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	17 191 467,33	1 128 122,49	16 063 344,84	16 057 373,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336,03		1 088 336,03	1 338 336,00
Constructions	7 945 569,37	6 726 638,24	1 218 931,13	1 430 403,00
Installations techniques, mat. et outillage industriels	34 247 647,67	27 584 207,92	6 663 439,75	6 411 160,00
Autres immobilisations corporelles	30 014 625,02	20 882 107,34	9 132 517,68	8 237 848,00
Immobilisations en cours	190 679,60		190 679,60	2 956 760,00
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	73 486 857,69	55 192 953,50	18 293 904,19	20 374 507,00
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 305,95		9 305,95	9 306,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 257 383,49		6 257 383,49	5 619 766,00
Autres immobilisations financières	140 394,46		140 394,46	41 809,00
Total immobilisations financières	6 407 083,90		6 407 083,90	5 670 881,00
ACTIF IMMOBILISE	97 085 408,92	56 321 075,99	40 764 332,93	42 102 761,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	8 154 814,71		8 154 814,71	7 870 907,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 349,49		3 349,49	454,00
Total des stocks	8 158 164,20		8 158 164,20	7 871 361,00
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 252 000,00		4 252 000,00	4 252 000,00
Clients et comptes rattachés	82 035 697,91	5 470 288,14	76 565 409,77	90 458 930,00
Autres créances	36 905 557,60	26 124,11	36 879 433,49	22 999 406,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	123 193 255,51	5 496 412,25	117 696 843,26	117 710 336,00
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	1 286 533,66		1 286 533,66	2 050 965,00
Charges constatées d'avance	1 613 921,62		1 613 921,62	1 253 283,00
Total disponibilités et divers	1 286 533,66		1 286 533,66	2 050 965,00
ACTIF CIRCULANT	134 251 874,99	5 496 412,25	128 755 462,74	128 885 945,00
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	231 337 283,91	61 817 488,24	169 519 795,67	170 988 706,00

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	2 153 424,00	2 153 424,00	2 153 424,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			8 960 587,76	8 960 588,00
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			215 342,40	215 342,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(17 351 899,96)	(8 887 796,00)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			5 794 670,84	(8 464 104,00)
Total situation nette			(227 874,96)	(6 022 546,00)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			(227 874,96)	(6 022 546,00)
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 518 453,92	2 161 070,00
Provisions pour charges			7 899 457,32	8 167 287,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			10 417 911,24	10 328 357,00
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				14 259,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			21 573 545,77	21 570 915,00
Total dettes financières			21 573 545,77	21 585 174,00
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			24 132 870,25	39 391 634,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			47 164 363,82	43 446 513,00
Dettes fiscales et sociales			51 411 383,09	47 103 729,00
Total dettes d'exploitation			122 708 617,16	129 941 876,00
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			861 548,69	1 125 435,00
Autres dettes			10 867 986,08	10 211 218,00
Total dettes diverses			11 729 534,77	11 336 653,00
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			3 318 061,69	3 819 195,00
TOTAL DES DETTES			159 329 759,39	166 682 898,00
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			169 519 795,67	170 988 709,00

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises	35 052 356,43		35 052 356,43	20 934 115,00
Production vendue de biens	8 636 206,81		8 636 206,81	8 759 234,00
Production vendue de services	496 648 662,69		496 648 662,69	484 495 957,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	540 337 225,93		540 337 225,93	514 189 306,00
Production stockée			124 379,53	245 393,00
Production immobilisée			31 339,88	47 808,00
Subventions d'exploitation			6 861 176,69	3 373 828,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 275 345,41	438 522,00
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			548 629 467,44	518 294 857,00
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 852 838,33	1 626 242,00
Variation de stock (marchandises)			(2 895,50)	566,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			192 978 267,33	196 475 731,00
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(283 907,55)	104 691,00
Autres achats et charges externes			118 462 242,24	114 766 720,00
Total charges externes			313 006 544,85	312 973 950,00
Impôts, taxes et assimilés			4 789 803,60	4 841 694,00
Charges de personnel				
Salaires et traitements			149 893 872,77	146 561 687,00
Charges sociales			53 464 150,85	51 176 498,00
Total charges de personnel			203 358 023,62	197 738 185,00
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 601 413,54	5 930 104,00
Dotations aux provisions sur immobilisations				220 000,00
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 003 306,03	1 896 560,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 679 522,30	1 064 660,00
Total dotations d'exploitation			10 284 241,87	9 111 324,00
Autres charges d'exploitation			9 487 704,44	728 628,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			540 926 318,38	525 393 781,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 703 149,06	(7 098 924,00)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 703 149,06	(7 098 924,00)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	45 566,28	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 006,96	4 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	40,07	9,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	65 613,31	4 009,00
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 113 784,70	1 033 983,00
Différences négatives de change	40,01	9,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 113 824,71	1 033 992,00
RESULTAT FINANCIER	(1 048 211,40)	(1 029 983,00)
RESULTAT COURANT	6 654 937,66	(8 128 907,00)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 648 604,65	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	349 427,26	638 318,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	53,25	
Total des produits exceptionnels	1 998 085,16	638 318,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 913,80	246 397,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 552 772,93	747 545,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	53,25	
Total des charges exceptionnelles	1 590 739,98	993 942,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	407 345,18	(355 624,00)
Participation des salariés aux résultats	603 252,00	
Impôts sur les bénéfices	664 360,00	(20 426,00)
TOTAL DES PRODUITS	550 693 165,91	518 937 184,00
TOTAL DES CHARGES	544 898 495,07	527 401 289,00
BENEFICE ou PERTE	5 794 670,84	(8 464 105,00)



SOGERES S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2024

SOGERES S.A.S.

6, rue de la Redoute – 78280 Guyancourt

**SOGERES S.A.S.**

6, rue de la Redoute – 78280 - Guyancourt

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2024

À la collectivité des associés de la société SOGERES S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOGERES S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités 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 1^{er} septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

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.

La note "2.6. Créances" de la partie "II - Principes, règles et méthodes comptables" de l'annexe expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des créances clients et comptes rattachés.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe 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.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les



informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.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 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 28 novembre 2024

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'N. Chy', written over a long, horizontal, slightly wavy line that serves as a baseline for the signature.

Nicolas Chy

Associé



Société : SOGERES

Siren : 572102176

Forme juridique : SAS

Capital : 2 153 424,00 euros

Siège Social : 6 RUE DE LA REDOUTE 78280 GUYANCOURT

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

I. Faits marquants de la société –

1.1 Détails des faits marquants de l'exercice

La Société, avec le soutien du groupe Sodexo estime disposer des fonds nécessaires afin d'assurer sa continuité d'exploitation sur les 12 mois à venir

La mise en conformité du droit français avec le droit européen sur les congés payés acquis pendant des périodes de maladie ou d'accident du travail a un impact non matériel pour la société.

La société a obtenu une décision favorable de la Cour d'appel de Paris dans un contentieux relatif aux années 2007 à 2009 l'opposant à l'URSSAF

1.2 Détails des événements post-clôture

NEANT

II. Principes, règles et méthodes comptables –

2.1 Principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables du 5 juin 2014 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 et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

La durée de l'exercice est de 12 mois et s'étend sur la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

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 de ces immobilisations est de 16 706 177 €. Ils sont totalement amortis.

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur brute	Amortissements	Provisions	Valeur nette
Fonds Commercial SOGERES	780 538,00			780 538,00
Fonds Commercial SOHREVAL	3 307 931,00			3 307 931,00
Fonds Commercial SUD OUEST RESTAURATION	577 999,00			577 999,00
Mali de Fusion	11 388 073,00			11 388 073,00
TOTAL	16 054 541,00			16 054 541,00

La durée d'utilisation du fonds 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 : de 3 à 7 ans.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure 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, lorsque la valeur actuelle est inférieure au coût d'acquisition. La valeur actuelle tient compte de la quote-part des capitaux propres et du potentiel économique de la filiale.

Les autres immobilisations financières, principalement des dépôts et cautionnements, 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 (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 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.

Evaluations des IFC et médailles au 31/08/2024

Proposition d'hypothèses

	Utilisées au 31/08/2024
Hypothèses économiques	
Taux d'actualisation	3,55%
Taux d'inflation	2,00%
Augmentation de salaire	0,50% + inflation = 2,50%
Charges sociales	48,00%
Hypothèses démographiques	
Table de mortalité	TH 00-02/TF 00-02 décalée
Table de turnover	Table décroissante en fonction de l'âge Tables turnover 2017-2018 (table spécifique pour Lenotre)
Age de départ en retraite	Cadres : 65 ans Non Cadres : 64 ans
Age de début de carrière	Cadres : 23 ans Non Cadres : 20 ans
Type de départ en retraite	Départ volontaire

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.

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 Effort construction

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

2.16 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.

2.17 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. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	337 836,47	329 032,84	8 803,63	2 832,00
Fonds commercial	16 706 176,86	651 635,65	16 054 541,21	16 054 541,00
Autres immobilisations incorporelles	147 454,00	147 454,00		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	17 191 467,33	1 128 122,49	16 063 344,84	16 057 373,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336,03		1 088 336,03	1 338 336,00
Constructions	7 945 569,37	6 726 638,24	1 218 931,13	1 430 403,00
Installations techniques, mat. et outillage industriels	34 247 647,67	27 584 207,92	6 663 439,75	6 411 160,00
Autres immobilisations corporelles	30 014 625,02	20 882 107,34	9 132 517,68	8 237 848,00
Immobilisations en cours	190 679,60		190 679,60	2 956 760,00
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	73 486 857,69	55 192 953,50	18 293 904,19	20 374 507,00
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 305,95		9 305,95	9 306,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 257 383,49		6 257 383,49	5 619 766,00
Autres immobilisations financières	140 394,46		140 394,46	41 809,00
Total immobilisations corporelles	6 407 083,90		6 407 083,90	5 670 881,00
ACTIF IMMOBILISE	97 085 408,92	56 321 075,99	40 764 332,93	42 102 761,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	8 154 814,71		8 154 814,71	7 870 907,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 349,49		3 349,49	454,00
Total des stocks	8 158 164,20		8 158 164,20	7 871 361,00
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 252 000,00		4 252 000,00	4 252 000,00
Clients et comptes rattachés	82 035 697,91	5 470 288,14	76 565 409,77	90 458 930,00
Autres créances	36 905 557,60	26 124,11	36 879 433,49	22 999 406,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	123 193 255,51	5 496 412,25	117 696 843,26	117 710 336,00
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 286 533,66		1 286 533,66	2 050 965,00
Charges constatées d'avance	1 613 921,62		1 613 921,62	1 253 283,00
Total disponibilités et divers	1 286 533,66		1 286 533,66	2 050 965,00
ACTIF CIRCULANT	134 251 874,99	5 496 412,25	128 755 462,74	128 885 945,00
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	231 337 283,91	61 817 488,24	169 519 795,67	170 988 706,00

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	2 153 424,00	2 153 424,00	2 153 424,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			8 960 587,76	8 960 588,00
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			215 342,40	215 342,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(17 351 899,96)	(8 887 796,00)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			5 794 670,84	(8 464 104,00)
Total situation nette			(227 874,96)	(6 022 546,00)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			(227 874,96)	(6 022 546,00)
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 518 453,92	2 161 070,00
Provisions pour charges			7 899 457,32	8 167 287,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			10 417 911,24	10 328 357,00
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				14 259,00
Emprunts et dettes financières divers			21 573 545,77	21 570 915,00
Total dettes financières			21 573 545,77	21 585 174,00
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			24 132 870,25	39 391 634,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			47 164 363,82	43 446 513,00
Dettes fiscales et sociales			51 411 383,09	47 103 729,00
Total dettes d'exploitation			122 708 617,16	129 941 876,00
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			861 548,69	1 125 435,00
Autres dettes			10 867 986,08	10 211 218,00
Total dettes diverses			11 729 534,77	11 336 653,00
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			3 318 061,69	3 819 195,00
TOTAL DES DETTES			159 329 759,39	166 682 898,00
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			169 519 795,67	170 988 709,00

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises	35 052 356,43		35 052 356,43	20 934 115,00
Production vendue de biens	8 636 206,81		8 636 206,81	8 759 234,00
Production vendue de services	496 648 662,69		496 648 662,69	484 495 957,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	540 337 225,93		540 337 225,93	514 189 306,00
Production stockée				
Production immobilisée			124 379,53	245 393,00
Subventions d'exploitation			31 339,88	47 808,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6 861 176,69	3 373 828,00
Autres produits			1 275 345,41	438 522,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			548 629 467,44	518 294 857,00
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 852 838,33	1 626 242,00
Variation de stock (marchandises)			(2 895,50)	566,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			192 978 267,33	196 475 731,00
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(283 907,55)	104 691,00
Autres achats et charges externes			118 462 242,24	114 766 720,00
Total charges externes			313 006 544,85	312 973 950,00
Impôts, taxes et assimilés			4 789 803,60	4 841 694,00
Charges de personnel				
Salaires et traitements			149 893 872,77	146 561 687,00
Charges sociales			53 464 150,85	51 176 498,00
Total charges de personnel			203 358 023,62	197 738 185,00
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 601 413,54	5 930 104,00
Dotations aux provisions sur immobilisations				220 000,00
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 003 306,03	1 896 560,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 679 522,30	1 064 660,00
Total dotations d'exploitation			10 284 241,87	9 111 324,00
Autres charges d'exploitation			9 487 704,44	728 628,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			540 926 318,38	525 393 781,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 703 149,06	(7 098 924,00)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 703 149,06	(7 098 924,00)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	45 566,28	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 006,96	4 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	40,07	9,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	65 613,31	4 009,00
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 113 784,70	1 033 983,00
Différences négatives de change	40,01	9,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 113 824,71	1 033 992,00
RESULTAT FINANCIER	(1 048 211,40)	(1 029 983,00)
RESULTAT COURANT	6 654 937,66	(8 128 907,00)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 648 604,65	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	349 427,26	638 318,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	53,25	
Total des produits exceptionnels	1 998 085,16	638 318,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 913,80	246 397,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 552 772,93	747 545,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	53,25	
Total des charges exceptionnelles	1 590 739,98	993 942,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	407 345,18	(355 624,00)
Participation des salariés aux résultats	603 252,00	
Impôts sur les bénéfices	664 360,00	(20 426,00)
TOTAL DES PRODUITS	550 693 165,91	518 937 184,00
TOTAL DES CHARGES	544 898 495,07	527 401 289,00
BENEFICE ou PERTE	5 794 670,84	(8 464 105,00)

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	17 283 072,27	8 193,00	99 797,94	17 191 467,33
Total des immobilisations incorporelles	17 283 072,27	8 193,00	99 797,94	17 191 467,33
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 338 336,03		250 000,00	1 088 336,03
Constructions sur sol propre	3 988 830,75		975 070,88	3 013 759,87
Constructions sur sol d'autrui	778 172,92		1 111,00	777 061,92
Insta. générales, agencements des constructions	4 158 157,58		3 410,00	4 154 747,58
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	34 935 376,97	3 341 918,23	4 029 647,53	34 247 647,67
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	22 137 424,20	2 995 627,94	2 403 427,86	22 729 624,28
Matériel de transport	24 753,24			24 753,24
Matériel de bureau et mobilier informatique	7 101 289,03	579 607,25	420 648,78	7 260 247,50
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 956 759,88	119 489	2 885 569	190 679,60
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	77 419 100,60	7 036 642	10 718 886	73 486 857,69
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 306,00	(0,05)		9 305,95
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	5 661 575,00	736 202,95		6 397 777,95
Total des immobilisations financières	5 670 881,00	736 202,90		6 407 083,90
TOTAL GENERAL	100 373 053,87	7 781 038	11 068 683	97 085 408,92

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 225 698,62	2 221,81	99 797,94	1 128 122,49
Total des immobilisations incorporelles	1 225 698,62	2 221,81	99 797,94	1 128 122,49

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 329 898,46	50 000,00	854 486,16	2 525 412,30
Constructions sur sol d'autrui	378 920,85	38 438,10		417 358,95
Installations générales, agencements des constr.	3 678 736,41	108 540,58	3 410,00	3 783 866,99
Installations techniques, matériel et outillage indust.	26 997 822,59	2 767 312,01	3 285 621,26	26 479 513,34
Installations générales, agencements, aménagements	15 255 429,13	1 986 544,74	2 314 172,11	14 927 801,76
Matériel de transport	11 027,94	3 877,50		14 905,44
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 689 479,91	644 478,80	393 418,15	5 940 540,56
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	55 341 315,29	5 599 191,73	6 851 107,68	54 089 399,34

TOTAL GENERAL	56 567 013,91	5 601 413,54	6 950 905,62	55 217 521,83
----------------------	---------------	--------------	--------------	---------------

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
Total des provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	831 845,66	350 476,00	429 908,64	752 413,02
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>831 845,66</i>	<i>350 476,00</i>	<i>429 908,64</i>	<i>752 413,02</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	8 082 781,03	288 446,88	570 239,20	7 800 988,71
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	38 679,61			38 679,61
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>8 121 460,64</i>	<i>288 446,88</i>	<i>570 239,20</i>	<i>7 839 668,32</i>
Autres provisions pour risques et charges	1 375 050,00	1 265 067,90	814 288,00	1 825 829,90
Total des provisions pour risques et charges	10 328 356,30	1 903 990,78	1 814 435,84	10 417 911,24
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	1 703 277,19		599 723,03	1 103 554,16
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	5 570 719,00	2 977 181,87	3 077 612,73	5 470 288,14
Autres provisions dépréciations		26 124,11		26 124,11
Total des provisions pour dépréciation	7 273 996,19	3 003 305,98	3 677 335,76	6 599 966,41
TOTAL GENERAL	17 602 352,49	4 907 296,76	5 491 771,60	17 017 877,65
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 682 828,33	5 378 610,60	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		53,25	53,25	

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provision retraite	8 082 781	288 447	570 239		570 239	7 800 989
Autres provisions	2 245 576	1 615 544	884 918	359 279	1 244 197	2 616 923
TOTAL	10 328 357	1 903 991	1 455 157	359 279	1 814 436	10 417 912

- Etat des Créances et dettes-

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	6 257 383,49		6 257 383,49	5 619 766,00
Autres immobilisations financières	140 394,46		140 394,46	41 809,00
Total actif immobilisé	6 397 777,95		6 397 777,95	5 661 575,00

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	5 870 173,82	5 870 173,82		5 939 365,00
Autres créances clients	76 165 524,09	76 165 524,09		90 090 284,00
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 966 425,35	1 966 425,35		1 827 606,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	429 381,77	429 381,77		535 748,00
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 097 142,09	7 097 142,09		5 756 725,00
Autres impôts, taxes et versements assimilés				19 562,00
Divers				
Groupe et associés (2)	19 151 299,89	19 151 299,89		8 677 262,00
Débiteurs divers	8 261 308,50	8 261 308,50		6 182 503,00
Total créances liées à l'actif circulant	118 941 255,51	118 941 255,51		119 029 055,00
Charges constatées d'avance	1 613 921,62	1 613 921,62		1 253 283,00
TOTAL DES CREANCES	126 952 955,08	120 555 177,13	6 397 777,95	125 943 913,00

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	637 617,00
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					14 259,00
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	21 573 545,77	573 545,77		21 000 000,00	21 570 915,00
Fournisseurs et comptes rattachés	47 164 363,82	47 164 363,82			43 446 513,00
Personnel et comptes rattachés	23 488 451,12	23 488 451,12			20 462 309,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 657 218,88	17 657 218,88			16 229 615,00
Impôts sur les bénéfices					2 206,00
Taxe sur la valeur ajoutée	9 206 776,84	9 206 776,84			9 388 845,00
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 058 936,25	1 058 936,25			1 020 754,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	861 548,69	861 548,69			1 125 435,00
Groupe et associés (2)	650 689,37	650 689,37			313 826,00
Autres dettes	10 217 296,71	10 217 296,71			9 897 392,00
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 318 061,69	3 318 061,69			3 819 195,00
TOTAL DES DETTES	135 196 889,14	114 196 889,14		21 000 000,00	127 291 264,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

- Produits à recevoir –

[illegible]

- Charges à payer –

Charges à payer	Montant
Divers produits a recevoir d'exploitation	
Pers. Agefip Taxe handicapés	38 744,00
Pers. - Provision pour participation des salariés	603 252,00
Fournisseurs d'immobilisations factures non parvenues	622 800,00
Intérêts courus sur emprunts	560 367,50
Pers. - provisions pour congés payés brute	11 661 141,53
Pers. - C.Soc. sur provisions congés payés	4 109 714,32
Pers. - Provisions pour 13 ème mois brutes	5 092 312,85
Pers. - Provisions pour P.F.A. brutes	4 168,97
Pers. - Provisions pour P.O. brutes	2 353 841,63
Pers. - Provisions primes de précarité CDD brutes	72 036,30
Pers. - C.Soc. sur provisions P.F.A.	2 051,97
Pers. - C.Soc. sur provisions P.O.	1 265 485,80
Pers. - C.Soc. sur provisions primes de précarité	23 594,65
Autres charges à payer	229 887,86
cap CAC	17 182,80
CAP Transferts de personnels	412 247,53
CAP Groupe	1 778 585,37
Personnel - remboursement prévoyance	91 198,11
Pers. - Provisions primes intermittentsés	205 471,50
Pers. - Provisions comité d'entreprise	802 773,64
Pers-CAP Sal.brut	15 135,14
Prov.médailles du Travailes	903 952,37
Pers. - C.Soc. sur provisions 13ème mois	2 509 439,26
Pers. - C.Soc. sur provisions primes intermittents	66 742,20
ETAT CAP FONGECIF	184 878,64
Provision Réduction Fillon	1 190 836,04
Provision Forfait Social	120 650,40
Etat - Charges à payer CFE	234 625,00
Etat - Charges à payer Taxe foncière	65 487,00
Etat - Charges à payer Taxe d'apprentissage	136 323,53
Etat - Charges à payer Véhicules de tourisme	22 187,00
Fournisseurs d'exploitation - factures non parvenu	14 544 243,73
Clients - avoirs à établir	1 457 194,90
Pers. Prov RTT Brut	1 306 687,09
TOTAL	52 705 240,63

Charges et produits constatés d'avance –

Charges constatées d'avance, libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA - Assurances	110 619,56		
CCA - Maintenance / Entretien / Réparations	7 119,84		
CCA - Sous-traitance	790,00		
Autres CCA	69 417,22		
CCA contrats d'exclusivité	1 378 366,70		
CCA Honoraires	18 830,00		
CCA - publicité	28 778,30		
TOTAL	1 613 922		

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2023	Augmenta tion de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autre s mouv emen ts	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions	134 589						134 589
Valeur nominale	16						16
Capital social ou individuel	2 153 424,00						2 153 424,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 960 588,00						8 960 587,76
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	215 342,00						215 342,40
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(8 887 796,00)			(8 464 104,00)			(17 351 899,96)
Résultat de l'exercice	(8 464 104,00)			8 464 104,00		5 794 670,84	5 794 670,84
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(6 022 546,00)					5 794 670,84	(227 874,96)

- Ventilation du chiffre d'affaires –

Les montants sont indiqués en K€

Détail du chiffre d'affaires en milliers d'euros	2024			2023			Variation
	France	Export et livraisons	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de Marchandises	35 052,00		35 052,00	20 934,00		20 934,00	67,44%
Production vendue biens	8 636,00		8 636,00	8 759,00		8 759,00	-1,40%
Production vendue services	496 649,00		496 649,00	484 496,00		484 496,00	2,51%
TOTAL	540 337,00		540 337,00	514 189,00		514 189,00	5,09%

- Détail des transferts de charges -

Nature	2024
Personnel repris	1 168 099,00
Remboursement d'assurances	69 961,00
Remboursement prévoyance AGEO	241 312,00
Autres	3 194,00
TOTAL	1 482 566,00

- Charges et produits exceptionnels -

[illegible]

- Charges et produits financiers –

Nature des charges	2024
Charges d'intérêts	
Intérêts des emprunts et dettes	962 885,00
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées	
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation	
Intérêts des emprunts pour la trésorerie	
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	148 966,58
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	1 933,12
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	1 113 784,70
Pertes sur créances liées à des participations	
Escomptes accordés	
Pertes de change	40,01
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	
Dotations financières aux amortissements et provisions	
Total des charges financières	1 113 824,71

Nature des produits	2024
Produits de participations	
Revenus des titres de participation	
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	
<i>Total produits de participations</i>	
Produits des autres immobilisations financières	
Revenus des titres immobilisés	
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	
Revenus des autres créances	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	
<i>Total revenus des autres créances</i>	
Revenus des valeurs mobilières de placement	
Escomptes obtenus	
Gains de change	40,07
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	65 573,24
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Total des produits financiers	65 613,31

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 654 938	
Résultat exceptionnel	407 345	
Participation	603 252	
Résultat comptable (avant IS)	6 051 686	
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	6 051 686	
Total des réintégrations :	2 134 142	
Total des déductions :	2 408 814	
<i>TOTAL courant</i>	<i>5 777 014</i>	<i>1 444 254</i>
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	407 345	
Total des réintégrations :		
Total des déductions :		
<i>TOTAL exceptionnel</i>	<i>407 345</i>	<i>101 836</i>
Imputation des déficits antérieurs	3 592 179	898 045
<i>TOTAL</i>	<i>2 592 180</i>	<i>648 045</i>

- Suivi des déficits –

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	45 724 612
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	45 724 612
Déficits imputés	3 592 179
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	3 592 179
Déficits reportables	42 132 433
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	42 132 433

- Fiscalité différée –

Libellé	Base	Impôt
Bases d'allégement de la dette future d'impôt		
Charges non déductibles temporairement :		
Participation	603 252	155 820
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés	172 315	44 509
Charges à déduire ultérieurement :		
Provision retraite	288 447	74 506
Autres charges	187 468	48 423
Créances Litigieuses	649 012	167 640
Total allègements de la dette future d'impôt	1 900 493	490 897
Déficits reportables fiscalement	42 132 432	10 882 807
Situation fiscale latente nette	44 032 926	11 373 705

Dans un souci de simplification, nous avons retenu un taux d'IS de 25.83 %.
Les montants indiqués ne font apparaître que les variations de la base sur la période.

- Engagements hors bilan –

<i>Catégorie d'engagement</i>	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Engagements donnés pour départ à la retraite	-			
Caution bancaire	667 091	323 501	343 590	
I. Total engagements donnés	667 091	323 501	343 590	
Engagements reçus (à détailler)				
Cautions autres immobilisations	10 586 783			10 586 783
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

-

Composition du capital social

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2,00	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	134 589,00
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total parts ou actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SA	Dénomination	SODEXO		
N° SIREN (si société établie en France)	301940219	% de détention	92,26	Nb de parts ou actions	124 172,00
Adresse :	N° 0255	Voie	0255 QUAI BATAILLE STALINGRAD		
	Code Postal 92130	Commune	ISSY LES MOULINEAUX	Pays	

Forme juridique	SAS	Dénomination	SODEXO ENTREPRISES		
N° SIREN (si société établie en France)	338253230	% de détention	7,74	Nb de parts ou actions	10 417,00
Adresse :	N° 0006	Voie	0006 RUE DE LA REDOUTE		
	Code Postal 78280	Commune	GUYANCOURT	Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
	Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
	Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	219,00	220,00
Agents de maîtrise	1 326,00	1 320,00
Employés et techniciens	3 746,00	3 810,00
Total	5 291,00	5 350,00

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Montant capital	Pourcentage détenu
SA	SODEXO S.A. - SIRET N°301 940 219 14572 255 Quai de la Bataille de Stalingrad 92130 ISSY LES MOULINEAUX	589 819 548	100 %

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					