

SOGERES
Société par Actions Simplifiée au capital de 2.153.424 euros
Siège social : 6, rue de la Redoute - 78280 Guyancourt
572 102 176 RCS Versailles
La « Société »

**DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 4 DECEMBRE 2025
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2025
DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui est un bénéfice de 8.601.670,78 euros, en totalité au compte de report à nouveau qui ressort, en négatif, à hauteur de 2.955.558,34 euros.

Compte tenu de ces résultats, l'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2025	Net 2024
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	218 391	204 604	13 787	8 804
Fonds commercial	16 706 177	65 1636	16 054 541	16 054 541
Autres immobilisations incorporelles	146 804	146 804		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	17 071 372	1 003 044	16 068 328	16 063 345
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336		1 088 336	1 088 336
Constructions	7 946 027	7 032 005	914 021	1 218 931
Installations techniques, mat. et outillage industriels	33 561 341	27 240 218	6 321 122	6 663 440
Autres immobilisations corporelles	27 389 684	19 988 189	7 401 495	9 132 518
Immobilisations en cours	324 225		324 225	190 680
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	70 309 613	54 260 413	16 049 200	18 293 904
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 921		1 921	9 306
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 917 988		6 917 988	6 257 383
Autres immobilisations financières	46 247		46 247	140 394
Total immobilisations financières	6 966 157		6 966 157	6 407 084
ACTIF IMMOBILISE	94 347 141	55 263 457	39 083 684	40 764 333
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	8 584 699		8 584 699	8 154 815
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 079		5 079	3 349
Total des stocks	8 589 778		8 589 778	8 158 164
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 252 000		4 252 000	4 252 000
Clients et comptes rattachés	85 131 832	6 516 526	78 615 306	76 565 410
Autres créances	55 661 579		55 661 579	36 879 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	145 045 411	6 516 526	138 528 885	117 696 843
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 147 774		2 147 774	1 286 534
Charges constatées d'avance	1 430 920		1 430 920	1 613 922
Total disponibilités et divers	2 147 774		2 147 774	1 286 534
ACTIF CIRCULANT	157 213 884	6 516 526	150 697 358	128 755 463
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	251 561 025	61 779 983	189 781 042	169 519 796

- Bilan Passif -

	2025	2024
Capital social ou individuel Dont versé : 2 153 424	2 153 424	2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 960 588	8 960 588
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	215 342	215 342
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(11 557 229)	(17 351 900)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 601 671	5 794 671
Total situation nette	8 373 796	(227 875)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	8 373 796	(227 875)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 072 160	2 518 454
Provisions pour charges	8 234 823	7 899 457
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 306 983	10 417 911
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	21 570 915	21 573 546
Total dettes financières	21 570 915	21 573 546
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	28 549 486	24 132 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 781 935	47 164 364
Dettes fiscales et sociales	54 238 138	51 411 383
Total dettes d'exploitation	133 569 560	122 708 617
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 091 352	861 549
Autres dettes	12 398 477	10 867 986
Total dettes diverses	13 489 829	11 729 535
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	2 469 959	3 318 062
TOTAL DES DETTES	171 100 263	159 329 759
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	189 781 042	169 519 796

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2025	2024
Vente de marchandises	24 019 120		24 019 120	35 052 356
Production vendue de biens	9 289 720		9 289 720	8 636 207
Production vendue de services	525 800 096		525 800 096	496 648 663
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	559 108 936		559 108 936	540 337 226
Production stockée				
Production immobilisée			92 546	124 380
Subventions d'exploitation			39 575	31 340
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 735 639	6 861 177
Autres produits			1 000 810	1 275 345
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			565 977 507	548 629 467
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			2 049 222	1 852 838
Variation de stock (marchandises)			(543)	(2 896)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			196 492 702	192 978 267
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(431 072)	(283 908)
Autres achats et charges externes			120 916 140	118 462 242
Total charges externes			319 026 449	313 006 545
Impôts, taxes et assimilés			5 000 244	4 789 804
Charges de personnel				
Salaires et traitements			152 646 404	149 893 873
Charges sociales			56 651 780	53 464 151
Total charges de personnel			209 298 184	203 358 024
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 170 157	5 601 414
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 926 752	3 003 306
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 163 532	1 679 522
Total dotations d'exploitation			10 260 442	10 284 242
Autres charges d'exploitation			10 347 778	9 487 704
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			553 933 097	540 926 318
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 044 409	7 703 149

Compte de résultat (Partie 2)

	2025	2024
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 044 409	7 703 149
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	337 307	45 566
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	885	20 007
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		40
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	338 192	65 613
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	961 659	1 113 785
Différences négatives de change		40
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	961 659	1 113 825
RESULTAT FINANCIER	(623 467)	(1 048 211)
RESULTAT COURANT	11 420 943	6 654 938
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	266 738	1 648 605
Produits exceptionnels sur opérations en capital	176 865	349 427
Reprises sur provisions et transferts de charges	109	53
Total des produits exceptionnels	443 711	1 998 085
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 794	37 914
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	387 043	1 552 773
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	109	53
Total des charges exceptionnelles	409 946	1 590 740
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 766	407 345
Participation des salariés aux résultats	1 347 157	603 252
Impôts sur les bénéfices	1 505 880	664 360
TOTAL DES PRODUITS	566 759 411	550 693 166
TOTAL DES CHARGES	558 157 740	544 898 495
BENEFICE ou PERTE	8 601 671	5 794 671



Société : SOGERES

Siren : 572102176

Forme juridique : SAS

Capital : 2 153 424 euros

Siège Social : 6 RUE DE LA REDOUTE 78280 GUYANCOURT

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	4
I. Faits marquants de la société –	4
1.1 Détails des faits marquants de l'exercice	4
1.2 Détails des événements post-clôture	4
II. Principes, règles et méthodes comptables –	5
2.1 Principes comptables	5
2.2 Immobilisations incorporelles	5
2.3 Immobilisations corporelles	6
2.4 Immobilisations financières	6
2.5 Stocks	6
2.6 Créances	6
2.7 Valeurs mobilières de placement	6
2.8 Subventions d'exploitation et/ou subventions d'investissement	6
2.9 Provisions	7
2.10 Indemnités départ à la retraite	8
2.11 Gratifications accordées au titre des médailles du travail	8
2.12 Résultat exceptionnel	8
2.13 Intégration fiscale	9
2.14 Chiffre d'affaires	9
2.15 Entreprises liées	9
2.16 Effort construction	9
2.17 Rémunération des organes de direction	9
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	10
- Bilan Actif -	11
- Bilan Passif -	12
Compte de résultat (Partie 1)	13
Compte de résultat (Partie 2)	14
- Tableau des immobilisations –	15
- Tableau des Amortissements -	16
- Etat des Provisions -	17
- Autres provisions pour risques et charges –	18
- Etat des Créances et dettes-.....	19
- Produits à recevoir –	20
- Charges à payer –	22
Charges et produits constatés d'avance –	23
- Tableau des variations des capitaux propres -.....	25
- Ventilation du chiffre d'affaires –	26
- Détail des transferts de charges -	26

Société : SOGERES
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

- Charges et produits exceptionnels –	27
- Charges et produits financiers –	28
- Impôt sur les bénéfices –	29
- Suivi des déficits –	30
- Fiscalité différée –	30
- Engagements hors bilan –	31
Composition du capital social.....	32
- Effectif moyen -	33
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –	34
- Tableau des filiales et participations –	35

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 Société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF ayant eu lieu sur l'exercice 2025 de février à juin et ayant porté sur les années 2022, 2023 et 2024.

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 01/09/2024 au 31/08/2025.

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 ont totalement amortis.

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

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

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.

Proposées au 31/08/2025	
Hypothèses économiques	
Taux d'actualisation	3,55%
Taux d'inflation	2%
Augmentation de salaire	0,50% + inflation = 2,50%
Charges sociales	48%
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 spécifiques pour Lenotre)
Âge de départ à la retraite	Cadres : 65 ans Non cadres : 64 ans
Âge 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 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 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.

2.16 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 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 2025	Net 2024
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	218 391	204 604	13 787	8 804
Fonds commercial	16 706 177	651 636	16 054 541	16 054 541
Autres immobilisations incorporelles	146 804	146 804		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	17 071 372	1 003 044	16 068 328	16 063 345
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336		1 088 336	1 088 336
Constructions	7 946 027	7 032 005	914 021	1 218 931
Installations techniques, mat. et outillage industriels	33 561 341	27 240 218	6 321 122	6 663 440
Autres immobilisations corporelles	27 389 684	19 988 189	7 401 495	9 132 518
Immobilisations en cours	324 225		324 225	190 680
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	70 309 613	54 260 413	16 049 200	18 293 904
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 921		1 921	9 306
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 917 988		6 917 988	6 257 383
Autres immobilisations financières	46 247		46 247	140 394
Total immobilisations financières	6 966 157		6 966 157	6 407 084
ACTIF IMMOBILISE	94 347 141	55 263 457	39 083 684	40 764 333
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	8 584 699		8 584 699	8 154 815
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 079		5 079	3 349
Total des stocks	8 589 778		8 589 778	8 158 164
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 252 000		4 252 000	4 252 000
Clients et comptes rattachés	85 131 832	6 516 526	78 615 306	76 565 410
Autres créances	55 661 579		55 661 579	36 879 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	145 045 411	6 516 526	138 528 885	117 696 843
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 147 774		2 147 774	1 286 534
Charges constatées d'avance	1 430 920		1 430 920	1 613 922
Total disponibilités et divers	2 147 774		2 147 774	1 286 534
ACTIF CIRCULANT	157 213 884	6 516 526	150 697 358	128 755 463
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	251 561 025	61 779 983	189 781 042	169 519 796

- Bilan Passif -

		2025	2024
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
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		215 342	215 342
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(11 557 229)	(17 351 900)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 601 671	5 794 671
Total situation nette		8 373 796	(227 875)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		8 373 796	(227 875)
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		2 072 160	2 518 454
Provisions pour charges		8 234 823	7 899 457
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 306 983	10 417 911
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		21 570 915	21 573 546
Total dettes financières		21 570 915	21 573 546
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		28 549 486	24 132 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		50 781 935	47 164 364
Dettes fiscales et sociales		54 238 138	51 411 383
Total dettes d'exploitation		133 569 560	122 708 617
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 091 352	861 549
Autres dettes		12 398 477	10 867 986
Total dettes diverses		13 489 829	11 729 535
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		2 469 959	3 318 062
TOTAL DES DETTES		171 100 263	159 329 759
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		189 781 042	169 519 796

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2025	2024
Vente de marchandises	24 019 120		24 019 120	35 052 356
Production vendue de biens	9 289 720		9 289 720	8 636 207
Production vendue de services	525 800 096		525 800 096	496 648 663
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	559 108 936		559 108 936	540 337 226
Production stockée				
Production immobilisée			92 546	124 380
Subventions d'exploitation			39 575	31 340
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 735 639	6 861 177
Autres produits			1 000 810	1 275 345
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			565 977 507	548 629 467
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			2 049 222	1 852 838
Variation de stock (marchandises)			(543)	(2 896)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			196 492 702	192 978 267
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(431 072)	(283 908)
Autres achats et charges externes			120 916 140	118 462 242
Total charges externes			319 026 449	313 006 545
Impôts, taxes et assimilés			5 000 244	4 789 804
Charges de personnel				
Salaires et traitements			152 646 404	149 893 873
Charges sociales			56 651 780	53 464 151
Total charges de personnel			209 298 184	203 358 024
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 170 157	5 601 414
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 926 752	3 003 306
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 163 532	1 679 522
Total dotations d'exploitation			10 260 442	10 284 242
Autres charges d'exploitation			10 347 778	9 487 704
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			553 933 097	540 926 318
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 044 409	7 703 149

Compte de résultat (Partie 2)

	2025	2024
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 044 409	7 703 149
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	337 307	45 566
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	885	20 007
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		40
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	338 192	65 613
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	961 659	1 113 785
Différences négatives de change		40
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	961 659	1 113 825
RESULTAT FINANCIER	(623 467)	(1 048 211)
RESULTAT COURANT	11 420 943	6 654 938
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	266 738	1 648 605
Produits exceptionnels sur opérations en capital	176 865	349 427
Reprises sur provisions et transferts de charges	109	53
Total des produits exceptionnels	443 711	1 998 085
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 794	37 914
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	387 043	1 552 773
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	109	53
Total des charges exceptionnelles	409 946	1 590 740
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 766	407 345
Participation des salariés aux résultats	1 347 157	603 252
Impôts sur les bénéfices	1 505 880	664 360
TOTAL DES PRODUITS	566 759 411	550 693 166
TOTAL DES CHARGES	558 157 740	544 898 495
BENEFICE ou PERTE	8 601 671	5 794 671

- Tableau des immobilisations –

	Valeur brute début 2025	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2025
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 191 467	10 500	130 596	17 071 372
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	17 191 467	10 500	130 596	17 071 372
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336			1 088 336
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	3 013 760	457		3 014 217
- Constructions sur sol d'autrui	777 062			777 062
- Installations générales, agencements et aménagement des const.	4 154 748			4 154 748
Installations techniques, matériel et outillages industriels	34 247 648	2 159 737	2 846 044	33 561 341
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	22 729 624	896 401	2 367 203	21 258 822
- Matériel de transport	24 753		15 510	9 243
- Matériel de bureau et mobilier informatique	7 260 248	109 453	1 248 082	6 121 619
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	190 680	133 545		324 225
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	73 486 858	3 299 594	6 476 839	70 309 613
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 306		7 385	1 921
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	6 397 778	661 498	95 040	6 964 236
<i>Total immobilisations financières</i>	6 407 084	661 498	102 425	6 966 157
TOTAL GENERAL	97 085 409	3 971 592	6 709 860	94 347 141

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2025	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2025
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 128 122	5 516	130 595	1 003 044
Total des immobilisations incorporelles	1 128 122	5 516	130 595	1 003 044

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 525 412	53		2 525 466
Constructions sur sol d'autrui	417 359	38 438		455 797
Installations générales, agencements des constr.	3 783 867	7 411		3 791 278
Installations techniques, matériel et outillage indust.	26 479 513	2 674 043	2 758 976	26 394 580
Installations générales, agencements, aménagements	14 927 802	1 951 317	2 125 340	14 753 779
Matériel de transport	14 905	1 923	7 585	9 243
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 940 541	491 454	1 205 280	5 226 715
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	54 089 399	5 164 640	6 097 181	53 156 858

TOTAL GENERAL	55 217 522	5 170 156	6 227 776	54 159 902
----------------------	------------	-----------	-----------	------------

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 2025	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2025
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		109	109	
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
Total des provisions réglementées		109	109	
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	752 413	444 284	253 680	943 017
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>752 413</i>	<i>444 284</i>	<i>253 680</i>	<i>943 017</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	7 800 989	829 667	478 300	8 152 356
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	38 680			38 680
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>7 839 668</i>	<i>829 667</i>	<i>478 300</i>	<i>8 191 036</i>
Autres provisions pour risques et charges	1 825 830	987 209	1 640 108	1 172 931
Total des provisions pour risques et charges	10 417 911	2 261 160	2 372 088	10 306 983
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	1 103 554			1 103 554
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	5 470 288	4 807 267	3 761 029	6 516 526
Autres provisions dépréciations	26 124		26 124	
Total des provisions pour dépréciation	6 599 966	4 807 267	3 787 153	7 620 080
TOTAL GENERAL	17 017 878	7 068 535	6 159 349	17 927 063
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 090 285	4 072 385	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		109	109	

- Autres provisions pour risques et charges –

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 risque d'exploitation	668 437	80 617			518 783	230 271
Provisions AGA	59789	17011.19			33013	43787.19
Provision contribution patronale AGA	1097604	889581			1088312.23	898872.77
TOTAL	1825 830	987209			1640108	1172931

- 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)	6 917 988		6 917 988	6 257 383
Autres immobilisations financières	46 247		46 247	140 394
Total actif immobilisé	6 964 236	1	6 964 235	6 397 778

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	6 983 403	6 983 403		5 870 174
Autres créances clients	78 148 429	78 148 429		76 165 524
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 762 279	1 762 279		1 966 425
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	738 548	738 548		429 382
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 125 780	7 125 780		7 097 142
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	34 857 486	34 857 486		19 151 300
Débiteurs divers	11 177 486	11 177 486		8 261 309
Total actif circulant	140 793 411	140 793 411		118 941 256
Charges constatées d'avance	1 430 920	1 430 920		1 613 922
TOTAL DES CREANCES	149 188 567	142 224 332	6 964 235	126 952 955

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	660 605
(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					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	21 570 915	570 915		21 000 000	21 573 546
Fournisseurs et comptes rattachés	50 781 935	50 781 935			47 164 364
Personnel et comptes rattachés	24 987 939	24 987 939			23 488 451
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 470 877	18 470 877			17 657 219
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	9 506 396	9 506 396			9 206 777
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 272 926	1 272 926			1 058 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 091 352	1 091 352			861 549
Groupe et associés (2)	1 084 424	1 084 424			650 689
Autres dettes	11 314 053	11 314 053			10 217 297
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 469 959	2 469 959			3 318 062
TOTAL DES DETTES	142 550 777	121 550 777		21 000 000	135 196 889
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Les acomptes et avances fournisseurs groupe figurant au poste avances et acomptes versés sur commandes du bilan, ainsi que les avances périodiques figurant au poste avances et acomptes reçus sur commandes en cours du bilan, ne sont pas repris ci-dessus. Ils ont une échéance à moins d'un an.

- Produits à recevoir –

[illegible]

TOTAL	29 129 670
-------	------------

- Charges à payer –

Charges à payer	Montant
Forfait social	269 419
Participation des salariés	1 347 095
Fournisseurs d'exploitation - factures non parvenu	14 203 436
Autres charges à payer	356 113
cap CAC	24 526
CAP Transferts de personnels	516 454
CAP Groupe	16 267
Pers. - provisions pour congés payés brute	12 137 572
Pers. Prov RTT Brut	1 276 576
Pers. - Provisions pour 13 ème mois brutes	5 520 970
Pers. - Provisions pour P.O. brutes	2 385 754
Pers. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	300 287
Pers. - Provisions primes de précarité CDD brutes	69 327
Pers. - Provisions primes intermittents	7 918
Pers. - Provisions comité d'entreprise	835 390
Pers-CAP Sal.brut	20 100
CAP Frais de personnel mensuel brut + cs	182 179
Prov.médailles du Travail	888 358
Pers. - C.Soc. sur provisions congés payés	4 201 957
Pers. Provis ion CS s/ RTT	457 693
Pers. - C.Soc. sur provisions 13ème moisés	2 720 620
Pers. - C.Soc. sur provisions P.F.A.	2 293
Pers. - C.Soc. sur provisions P.O.	1 153 096
Pers. C.Soc. Prov Primes Commerciaux Capitaliséeses	150 146
Pers. - C.Soc. sur provisions primes de précarité	23 392
Pers. - C.Soc. sur provisions primes intermittents	2 572
ETAT CAP FONGECIF	192 313
Provision Réduction Fillon	1 250 044
Etat - Charges à payer CFE	186 971
Etat - Charges à payer Taxe foncière	71 740
Etat - Charges à payer Taxe d'apprentissage	145 172
Etat - Charges à payer Véhicules de tourisme	29 960
Agefip - Taxe Handicapes	136 000
Interêt courus sur emprunts	960 254
TOTAL	52 041 963

Charges et produits constatés d'avance –

[illegible]

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2024	Augment ation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvement s	Résultat N	31/08/2025
Capital en nombre d'actions	13 4589						134 589
Valeur nominale	16						16
Capital social ou individuel	2 153 424						2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 960 588						8 960 588
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	215 342						215 342
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(17 351 900)			5 794 671			(11 557 229)
Résultat de l'exercice	5 794 671			(5 794 671)		8 601 671	8 601 671
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(227 875)					8 601 671	8 373 796

- Ventilation du chiffre d'affaires –

Les montants sont indiqués en K€

Détail du chiffre d'affaires en milliers d'euros	2025			2024			Variation
	France	Export et livraisons	Total	France	Export et livraisons	Total	%
Vente de marchandise	24 019		24 019	35 052		35 052	-31,48%
Production vendue biens	9 289		9 289	8 636		8 636	7,56%
Production vendue services	525 800		525 800	496 649		496 649	5,87%
TOTAL	559 108		559 108	540 337		540 337	3,47%

- Détail des transferts de charges -

Nature	2025
Personnel repris	1 584 185
Remboursement d'assurance	79 068
TOTAL	1 663 253

- Charges et produits exceptionnels -

[illegible]

- Charges et produits financiers –

Nature des charges	2025
Charges d'intérêts	
Intérêts des emprunts et dettes	960 254
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	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	1 405
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	961 659
Pertes sur créances liées à des participations	
Escomptes accordés	
Pertes de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	
Dotations financières aux amortissements et provisions	
Total des charges financières	961 659

Nature des produits	2025
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	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	338 192
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Total des produits financiers	338 192

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	11 420 943	
Résultat exceptionnel	33 766	
Participation	1 347 157	
Résultat comptable (avant IS)	10 073 786	
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	10 073 786	
Total des réintégrations :	5 043 419	
Total des déductions :	2 312 469	
<i>TOTAL courant</i>	<i>12 804 736</i>	<i>3 251 079</i>
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	33 766	
Total des réintégrations :	23 651	
Total des déductions :	-	
<i>TOTAL exceptionnel</i>	<i>57 417</i>	<i>14 578</i>
Imputation des déficits antérieurs	6 931 076	1 759 777
<i>TOTAL</i>	<i>5 931 077</i>	<i>1 505 880</i>

- Suivi des déficits –

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	42 132 432
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	42 132 432
Déficits imputés	6 931 076
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	6 931 076
Déficits reportables	35 201 356
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	35 201 356

- Fiscalité différée –

<i>Libellé</i>	<i>Base</i>	<i>Impôt</i>
Bases d'allégement de la dette future d'impôt		
Charges non déductibles temporairement :		
Participation	1 347 094	347 954
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés	425 726	109 965
Charges à déduire ultérieurement :		
Provision retraite	829 667	214 303
Autres charges	15 135	3 909
Créances Litigieuses	2 118 493	547 207
Total allègements de la dette future d'impôt	4 736 115	1 223 339
Déficits reportables fiscalement	35 201 357	9 092 511
Situation fiscale latente nette	39 937 472	10 315 849

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)				
	-			
Caution bancaire	370 590	2 838	340 752	27 000
I. Total engagements donnés	370 590	2 838	340 752	27000
Engagements reçus (à détailler)				
Cautions autres immobilisations	7 982 585			7 982 585
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	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	134 589
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
Adresse :	N° 0255	Voie	0255 QUAI BATAILLE STALINGRAD		
	Code Postal 92130	Commune	ISSY LES MOULINEAUX	Pays	FR

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
Adresse :	N° 0006	Voie	0006 RUE DE LA REDOUTE		
	Code Postal 78280	Commune	GUYANCOURT	Pays	FR

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	
	2025	2024
Cadres	226	219
Agents de maîtrise	1386	1 326
Employés et techniciens	3725	3 746
Total	5 337	5 291

- 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 –

NEANT

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					



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

SOGERES S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2025
SOGERES S.A.S.
6, rue de la Redoute - 78280 Guyancourt

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

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 2025

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 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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 24 novembre 2025

KPMG SA

Nicolas CHY

Associé

SOGERES S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 août 2025



Société : SOGERES

Siren : 572102176

Forme juridique : SAS

Capital : 2 153 424 euros

Siège Social : 6 RUE DE LA REDOUTE 78280 GUYANCOURT

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	4
I. Faits marquants de la société –	4
1.1 Détails des faits marquants de l'exercice	4
1.2 Détails des événements post-clôture	4
II. Principes, règles et méthodes comptables –	5
2.1 Principes comptables	5
2.2 Immobilisations incorporelles	5
2.3 Immobilisations corporelles	6
2.4 Immobilisations financières	6
2.5 Stocks	6
2.6 Créances	6
2.7 Valeurs mobilières de placement	6
2.8 Subventions d'exploitation et/ou subventions d'investissement	6
2.9 Provisions	7
2.10 Indemnités départ à la retraite	8
2.11 Gratifications accordées au titre des médailles du travail	8
2.12 Résultat exceptionnel	8
2.13 Intégration fiscale	9
2.14 Chiffre d'affaires	9
2.15 Entreprises liées	9
2.16 Effort construction	9
2.17 Rémunération des organes de direction	9
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	10
- Bilan Actif -	11
- Bilan Passif -	12
Compte de résultat (Partie 1)	13
Compte de résultat (Partie 2)	14
- Tableau des immobilisations –	15
- Tableau des Amortissements -	16
- Etat des Provisions -	17
- Autres provisions pour risques et charges –	18
- Etat des Créances et dettes-.....	19
- Produits à recevoir –	20
- Charges à payer –	22
Charges et produits constatés d'avance –	23
- Tableau des variations des capitaux propres -.....	25
- Ventilation du chiffre d'affaires –	26
- Détail des transferts de charges -	26

Société : SOGERES
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

- Charges et produits exceptionnels –	27
- Charges et produits financiers –	28
- Impôt sur les bénéfices –	29
- Suivi des déficits –	30
- Fiscalité différée –	30
- Engagements hors bilan –	31
Composition du capital social.....	32
- Effectif moyen -	33
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –	34
- Tableau des filiales et participations –	35

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 Société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF ayant eu lieu sur l'exercice 2025 de février à juin et ayant porté sur les années 2022, 2023 et 2024.

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 01/09/2024 au 31/08/2025.

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 ont totalement amortis.

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

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

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.

Proposées au 31/08/2025	
Hypothèses économiques	
Taux d'actualisation	3,55%
Taux d'inflation	2%
Augmentation de salaire	0,50% + inflation = 2,50%
Charges sociales	48%
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 spécifiques pour Lenotre)
Âge de départ à la retraite	Cadres : 65 ans Non cadres : 64 ans
Âge 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 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 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.

2.16 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 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 2025	Net 2024
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	218 391	204 604	13 787	8 804
Fonds commercial	16 706 177	651 636	16 054 541	16 054 541
Autres immobilisations incorporelles	146 804	146 804		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	17 071 372	1 003 044	16 068 328	16 063 345
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336		1 088 336	1 088 336
Constructions	7 946 027	7 032 005	914 021	1 218 931
Installations techniques, mat. et outillage industriels	33 561 341	27 240 218	6 321 122	6 663 440
Autres immobilisations corporelles	27 389 684	19 988 189	7 401 495	9 132 518
Immobilisations en cours	324 225		324 225	190 680
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	70 309 613	54 260 413	16 049 200	18 293 904
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 921		1 921	9 306
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 917 988		6 917 988	6 257 383
Autres immobilisations financières	46 247		46 247	140 394
Total immobilisations financières	6 966 157		6 966 157	6 407 084
ACTIF IMMOBILISE	94 347 141	55 263 457	39 083 684	40 764 333
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	8 584 699		8 584 699	8 154 815
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 079		5 079	3 349
Total des stocks	8 589 778		8 589 778	8 158 164
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 252 000		4 252 000	4 252 000
Clients et comptes rattachés	85 131 832	6 516 526	78 615 306	76 565 410
Autres créances	55 661 579		55 661 579	36 879 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	145 045 411	6 516 526	138 528 885	117 696 843
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 147 774		2 147 774	1 286 534
Charges constatées d'avance	1 430 920		1 430 920	1 613 922
Total disponibilités et divers	2 147 774		2 147 774	1 286 534
ACTIF CIRCULANT	157 213 884	6 516 526	150 697 358	128 755 463
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	251 561 025	61 779 983	189 781 042	169 519 796

- Bilan Passif -

			2025	2024
Capital social ou individuel	Dont versé :	2 153 424	2 153 424	2 153 424
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			8 960 588	8 960 588
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			215 342	215 342
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(11 557 229)	(17 351 900)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			8 601 671	5 794 671
Total situation nette			8 373 796	(227 875)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			8 373 796	(227 875)
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 072 160	2 518 454
Provisions pour charges			8 234 823	7 899 457
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			10 306 983	10 417 911
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			21 570 915	21 573 546
Total dettes financières			21 570 915	21 573 546
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			28 549 486	24 132 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			50 781 935	47 164 364
Dettes fiscales et sociales			54 238 138	51 411 383
Total dettes d'exploitation			133 569 560	122 708 617
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 091 352	861 549
Autres dettes			12 398 477	10 867 986
Total dettes diverses			13 489 829	11 729 535
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			2 469 959	3 318 062
TOTAL DES DETTES			171 100 263	159 329 759
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			189 781 042	169 519 796

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2025	2024
Vente de marchandises	24 019 120		24 019 120	35 052 356
Production vendue de biens	9 289 720		9 289 720	8 636 207
Production vendue de services	525 800 096		525 800 096	496 648 663
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	559 108 936		559 108 936	540 337 226
Production stockée				
Production immobilisée			92 546	124 380
Subventions d'exploitation			39 575	31 340
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 735 639	6 861 177
Autres produits			1 000 810	1 275 345
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			565 977 507	548 629 467
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			2 049 222	1 852 838
Variation de stock (marchandises)			(543)	(2 896)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			196 492 702	192 978 267
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(431 072)	(283 908)
Autres achats et charges externes			120 916 140	118 462 242
Total charges externes			319 026 449	313 006 545
Impôts, taxes et assimilés			5 000 244	4 789 804
Charges de personnel				
Salaires et traitements			152 646 404	149 893 873
Charges sociales			56 651 780	53 464 151
Total charges de personnel			209 298 184	203 358 024
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 170 157	5 601 414
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 926 752	3 003 306
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 163 532	1 679 522
Total dotations d'exploitation			10 260 442	10 284 242
Autres charges d'exploitation			10 347 778	9 487 704
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			553 933 097	540 926 318
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 044 409	7 703 149

Compte de résultat (Partie 2)

	2025	2024
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 044 409	7 703 149
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	337 307	45 566
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	885	20 007
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		40
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	338 192	65 613
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	961 659	1 113 785
Différences négatives de change		40
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	961 659	1 113 825
RESULTAT FINANCIER	(623 467)	(1 048 211)
RESULTAT COURANT	11 420 943	6 654 938
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	266 738	1 648 605
Produits exceptionnels sur opérations en capital	176 865	349 427
Reprises sur provisions et transferts de charges	109	53
Total des produits exceptionnels	443 711	1 998 085
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 794	37 914
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	387 043	1 552 773
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	109	53
Total des charges exceptionnelles	409 946	1 590 740
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 766	407 345
Participation des salariés aux résultats	1 347 157	603 252
Impôts sur les bénéfices	1 505 880	664 360
TOTAL DES PRODUITS	566 759 411	550 693 166
TOTAL DES CHARGES	558 157 740	544 898 495
BENEFICE ou PERTE	8 601 671	5 794 671

- Tableau des immobilisations –

	Valeur brute début 2025	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2025
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 191 467	10 500	130 596	17 071 372
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	17 191 467	10 500	130 596	17 071 372
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 088 336			1 088 336
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	3 013 760	457		3 014 217
- Constructions sur sol d'autrui	777 062			777 062
- Installations générales, agencements et aménagement des const.	4 154 748			4 154 748
Installations techniques, matériel et outillages industriels	34 247 648	2 159 737	2 846 044	33 561 341
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	22 729 624	896 401	2 367 203	21 258 822
- Matériel de transport	24 753		15 510	9 243
- Matériel de bureau et mobilier informatique	7 260 248	109 453	1 248 082	6 121 619
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	190 680	133 545		324 225
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	73 486 858	3 299 594	6 476 839	70 309 613
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 306		7 385	1 921
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	6 397 778	661 498	95 040	6 964 236
<i>Total immobilisations financières</i>	6 407 084	661 498	102 425	6 966 157
TOTAL GENERAL	97 085 409	3 971 592	6 709 860	94 347 141

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2025	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2025
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 128 122	5 516	130 595	1 003 044
Total des immobilisations incorporelles	1 128 122	5 516	130 595	1 003 044

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 525 412	53		2 525 466
Constructions sur sol d'autrui	417 359	38 438		455 797
Installations générales, agencements des constr.	3 783 867	7 411		3 791 278
Installations techniques, matériel et outillage indust.	26 479 513	2 674 043	2 758 976	26 394 580
Installations générales, agencements, aménagements	14 927 802	1 951 317	2 125 340	14 753 779
Matériel de transport	14 905	1 923	7 585	9 243
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 940 541	491 454	1 205 280	5 226 715
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	54 089 399	5 164 640	6 097 181	53 156 858

TOTAL GENERAL	55 217 522	5 170 156	6 227 776	54 159 902
----------------------	------------	-----------	-----------	------------

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 2025	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2025
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		109	109	
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
Total des provisions réglementées		109	109	
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	752 413	444 284	253 680	943 017
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>752 413</i>	<i>444 284</i>	<i>253 680</i>	<i>943 017</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	7 800 989	829 667	478 300	8 152 356
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	38 680			38 680
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>7 839 668</i>	<i>829 667</i>	<i>478 300</i>	<i>8 191 036</i>
Autres provisions pour risques et charges	1 825 830	987 209	1 640 108	1 172 931
Total des provisions pour risques et charges	10 417 911	2 261 160	2 372 088	10 306 983
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	1 103 554			1 103 554
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	5 470 288	4 807 267	3 761 029	6 516 526
Autres provisions dépréciations	26 124		26 124	
Total des provisions pour dépréciation	6 599 966	4 807 267	3 787 153	7 620 080
TOTAL GENERAL	17 017 878	7 068 535	6 159 349	17 927 063
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 090 285	4 072 385	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		109	109	

- Autres provisions pour risques et charges –

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 risque d'exploitation	668 437	80 617			518 783	230 271
Provisions AGA	59789	17011.19			33013	43787.19
Provision contribution patronale AGA	1097604	889581			1088312.23	898872.77
TOTAL	1825 830	987209			1640108	1172931

- 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)	6 917 988		6 917 988	6 257 383
Autres immobilisations financières	46 247		46 247	140 394
Total actif immobilisé	6 964 236	1	6 964 235	6 397 778

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	6 983 403	6 983 403		5 870 174
Autres créances clients	78 148 429	78 148 429		76 165 524
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 762 279	1 762 279		1 966 425
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	738 548	738 548		429 382
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 125 780	7 125 780		7 097 142
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	34 857 486	34 857 486		19 151 300
Débiteurs divers	11 177 486	11 177 486		8 261 309
Total actif circulant	140 793 411	140 793 411		118 941 256
Charges constatées d'avance	1 430 920	1 430 920		1 613 922
TOTAL DES CREANCES	149 188 567	142 224 332	6 964 235	126 952 955

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	660 605
(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 à un an maxi à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	21 570 915	570 915		21 000 000	21 573 546
Fournisseurs et comptes rattachés	50 781 935	50 781 935			47 164 364
Personnel et comptes rattachés	24 987 939	24 987 939			23 488 451
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 470 877	18 470 877			17 657 219
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	9 506 396	9 506 396			9 206 777
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 272 926	1 272 926			1 058 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 091 352	1 091 352			861 549
Groupe et associés (2)	1 084 424	1 084 424			650 689
Autres dettes	11 314 053	11 314 053			10 217 297
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 469 959	2 469 959			3 318 062
TOTAL DES DETTES	142 550 777	121 550 777		21 000 000	135 196 889
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Les acomptes et avances fournisseurs groupe figurant au poste avances et acomptes versés sur commandes du bilan, ainsi que les avances périodiques figurant au poste avances et acomptes reçus sur commandes en cours du bilan, ne sont pas repris ci-dessus. Ils ont une échéance à moins d'un an.

- Produits à recevoir –

[illegible]

TOTAL	29 129 670
-------	------------

- Charges à payer –

Charges à payer	Montant
Forfait social	269 419
Participation des salariés	1 347 095
Fournisseurs d'exploitation - factures non parvenu	14 203 436
Autres charges à payer	356 113
cap CAC	24 526
CAP Transferts de personnels	516 454
CAP Groupe	16 267
Pers. - provisions pour congés payés brute	12 137 572
Pers. Prov RTT Brut	1 276 576
Pers. - Provisions pour 13 ème mois brutes	5 520 970
Pers. - Provisions pour P.O. brutes	2 385 754
Pers. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	300 287
Pers. - Provisions primes de précarité CDD brutes	69 327
Pers. - Provisions primes intermittents	7 918
Pers. - Provisions comité d'entreprise	835 390
Pers-CAP Sal.brut	20 100
CAP Frais de personnel mensuel brut + cs	182 179
Prov.médailles du Travail	888 358
Pers. - C.Soc. sur provisions congés payés	4 201 957
Pers. Provis ion CS s/ RTT	457 693
Pers. - C.Soc. sur provisions 13ème moisés	2 720 620
Pers. - C.Soc. sur provisions P.F.A.	2 293
Pers. - C.Soc. sur provisions P.O.	1 153 096
Pers. C.Soc. Prov Primes Commerciaux Capitaliséeses	150 146
Pers. - C.Soc. sur provisions primes de précarité	23 392
Pers. - C.Soc. sur provisions primes intermittents	2 572
ETAT CAP FONGECIF	192 313
Provision Réduction Fillon	1 250 044
Etat - Charges à payer CFE	186 971
Etat - Charges à payer Taxe foncière	71 740
Etat - Charges à payer Taxe d'apprentissage	145 172
Etat - Charges à payer Véhicules de tourisme	29 960
Agefip - Taxe Handicapes	136 000
Interêt courus sur emprunts	960 254
TOTAL	52 041 963

Charges et produits constatés d'avance –

[illegible]

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2024	Augment ation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvement s	Résultat N	31/08/2025
Capital en nombre d'actions	13 4589						134 589
Valeur nominale	16						16
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	(17 351 900)			5 794 671			(11 557 229)
Résultat de l'exercice	5 794 671			(5 794 671)		8 601 671	8 601 671
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(227 875)					8 601 671	8 373 796

- Ventilation du chiffre d'affaires –

Les montants sont indiqués en K€

Détail du chiffre d'affaires en milliers d'euros	2025			2024			Variation
	France	Export et livraisons	Total	France	Export et livraisons	Total	%
Vente de marchandise	24 019		24 019	35 052		35 052	-31,48%
Production vendue biens	9 289		9 289	8 636		8 636	7,56%
Production vendue services	525 800		525 800	496 649		496 649	5,87%
TOTAL	559 108		559 108	540 337		540 337	3,47%

- Détail des transferts de charges -

Nature	2025
Personnel repris	1 584 185
Remboursement d'assurance	79 068
TOTAL	1 663 253

- Charges et produits exceptionnels -

[illegible]

- Charges et produits financiers –

Nature des charges	2025
Charges d'intérêts	
Intérêts des emprunts et dettes	960 254
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	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	1 405
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	961 659
Pertes sur créances liées à des participations	
Escomptes accordés	
Pertes de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	
Dotations financières aux amortissements et provisions	
Total des charges financières	961 659

Nature des produits	2025
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	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	338 192
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Total des produits financiers	338 192

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	11 420 943	
Résultat exceptionnel	33 766	
Participation	1 347 157	
Résultat comptable (avant IS)	10 073 786	
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	10 073 786	
Total des réintégrations :	5 043 419	
Total des déductions :	2 312 469	
<i>TOTAL courant</i>	<i>12 804 736</i>	<i>3 251 079</i>
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	33 766	
Total des réintégrations :	23 651	
Total des déductions :	-	
<i>TOTAL exceptionnel</i>	<i>57 417</i>	<i>14 578</i>
Imputation des déficits antérieurs	6 931 076	1 759 777
<i>TOTAL</i>	<i>5 931 077</i>	<i>1 505 880</i>

- Suivi des déficits –

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	42 132 432
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	42 132 432
Déficits imputés	6 931 076
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	6 931 076
Déficits reportables	35 201 356
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	35 201 356

- Fiscalité différée –

<i>Libellé</i>	<i>Base</i>	<i>Impôt</i>
Bases d'allégement de la dette future d'impôt		
Charges non déductibles temporairement :		
Participation	1 347 094	347 954
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés	425 726	109 965
Charges à déduire ultérieurement :		
Provision retraite	829 667	214 303
Autres charges	15 135	3 909
Créances Litigieuses	2 118 493	547 207
Total allègements de la dette future d'impôt	4 736 115	1 223 339
Déficits reportables fiscalement	35 201 357	9 092 511
Situation fiscale latente nette	39 937 472	10 315 849

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)				
	-			
Caution bancaire	370 590	2 838	340 752	27 000
I. Total engagements donnés	370 590	2 838	340 752	27000
Engagements reçus (à détailler)				
Cautions autres immobilisations	7 982 585			7 982 585
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	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	134 589
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
Adresse :	N° 0255	Voie	0255 QUAI BATAILLE STALINGRAD		
	Code Postal 92130	Commune	ISSY LES MOULINEAUX	Pays	FR

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
Adresse :	N° 0006	Voie	0006 RUE DE LA REDOUTE		
	Code Postal 78280	Commune	GUYANCOURT	Pays	FR

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	
	2025	2024
Cadres	226	219
Agents de maîtrise	1386	1 326
Employés et techniciens	3725	3 746
Total	5 337	5 291

- 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 –

NEANT

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					