Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX
AU
30 SEPTEMBRE 2024

S.A.S au capital de 528.675 Euros
Siège social : PIBS - Allée Gabriel LIPPMANN – 56000 VANNES
RCS-VANNES : 334 159 472

"COPIE CERTIFIÉE CONFORME"

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

BILAN – ACTIF

Expimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé	-		-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 139 236	1 020 788	8 118 448	8 121 560
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions,brevets et droits similaires	1 023 900	1 020 788	3 112	6 224
Fonds commercial	8 115 336	-	8 115 336	8 115 336
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATION CORPORELLES	55 174 598	32 628 275	22 546 324	19 199 231
Terrains	503 875	793	503 083	503 083
Constructions	21 059 658	10 374 250	10 685 407	8 640 867
Installations techniques, matériel	26 076 425	17 453 682	8 622 744	8 175 536
Autres immobilisations corporelles	5 598 216	4 799 550	798 666	756 450
Immobilisations en cours	181 645	-	181 645	291 391
Avances et acomptes	1 754 778	-	1 754 778	831 905
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 197 073	0	10 197 073	1 366 403
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	439	-	439	439
Prêts	6 296	-	6 296	4 507
Autres immobilisations financières	10 190 338	-	10 190 338	1 361 457
ACTIF IMMOBILISE	**74 510 908**	**33 649 062**	**40 861 845**	**28 687 194**
STOCKS ET ENCOURS	4 062 333	0	4 062 333	4 050 000
Matières premières, approvisionnements	3 361 590	-	3 361 590	3 410 861
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	700 743	-	700 743	639 139
CREANCES	28 695 982	1 882 494	26 813 488	14 597 881
Avances et acomptes versés sur commandes	125 358	-	125 358	349 104
Clients et comptes rattachés	9 648 542	1 882 494	7 766 049	10 172 127
Autres créances	18 922 082	-	18 922 082	4 076 650
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
DIVERS	2 949 516	0	2 949 516	1 414 081
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:				
Disponibilités	2 949 516	-	2 949 516	1 414 081
COMPTES DE REGULARISATION	742 698	0	742 698	490 643
Charges constatées d'avance	742 698	-	742 698	490 643
ACTIF CIRCULANT	**36 450 529**	**1 882 494**	**34 568 036**	**20 552 605**
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-		-	-
Prime de remboursement des obligations	-		-	-
Ecarts de conversion actif	-		-	-
TOTAL GENERAL	**110 961 437**	**35 531 556**	**75 429 881**	**49 239 799**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

BILAN – PASSIF

Exprimé en €

BILAN-PASSIF			30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel	dont versé :	528 675	528 675	528 675
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	8 334 275	
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0		
		TOTAL RESERVES	**8 334 275**	
Report à nouveau				- 8 713 507
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			- 8 122 295	- 10 408 072
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			188 684	250 203
		TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**929 340**	**- 18 342 702**
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques			2 159 058	2 401 508
Provisions pour charges			646 600	593 713
		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	**2 805 658**	**2 995 221**
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			679 202	522 004
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	40 885	12 826 040
		TOTAL DETTES FINANCIERES	**720 087**	**13 348 045**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			293 176	203 210
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			26 308 867	23 131 051
Dettes fiscales et sociales			25 999 992	23 925 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			807 823	299 097
Autres dettes			17 564 937	3 680 106
		TOTAL DETTES D'EXPOLOITATION	**70 974 796**	**51 239 234**
Produits constatés d'avance				
		TOTAL DETTES (IV)	**71 694 883**	**64 587 279**
Ecart de conversion Passif (V)				
		TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	**75 429 881**	**49 239 799**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Expimé en €

COMPTE DE RESULTAT			30/09/2024 France	Exportation	Total	30/09/2023
Ventes de marchandises			204 282		204 282	165 995
Production vendue biens						
Production vendue services			233 652 438		233 652 438	221 305 085
Chiffres d'affaires nets			**233 856 720**		**233 856 720**	**221 471 080**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation					- 445 078	582 654
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 841 196	1 092 624
Autres produits					1 073	673
				Total des produits d'exploitation (I)	**235 253 912**	**223 147 030**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					1 615 412	1 075 589
Variation de stock (marchandises)					- 61 603	- 140 209
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					91 508 725	92 176 394
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					49 270	138 372
Autres achats et charges externes					46 813 056	46 072 120
Impôts, taxes et versements assimilés					2 621 492	2 624 816
Salaires et traitements					67 543 059	63 438 808
Charges sociales					22 799 258	20 753 642
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			3 796 555	3 724 957
		Dotations aux provisions			7 557	6 457
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				403 616	408 898
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				1 386 238	1 315 367
Autres charges					1 937 245	1 629 553
				Total des charges d'exploitation (II)	**240 419 880**	**233 224 764**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**- 5 165 968**	**- 10 077 733**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					38	30
Autres intérêts et produits assimilés					52 310	97 788
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
				Total des produits financiers (V)	**52 348**	**97 818**
Dotations financières aux amortissements et provisions					10 314	10 208
Intérêts et charges assimilées					1 944 452	1 121 103
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
				Total des charges financières (VI)	**1 954 766**	**1 131 311**
RÉSULTAT FINANCIER					**- 1 902 418**	**- 1 033 493**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**- 7 068 386**	**- 11 111 226**

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Expimé en €

COMPTE DE RESULTAT	30/09/2024 France	30/09/2024 Exportation	30/09/2024 Total	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			104 121	30 258
Produits exceptionnels sur opérations en capital			366 477	795 967
Reprises sur provisions et transferts de charges			153 869	158 513
Total des produits exceptionnels (VII)			**624 467**	**984 737**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 005 845	143 646
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			364 159	189 665
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			615 787	148 032
Total des charges exceptionnelles (VIII)			**1 985 791**	**481 343**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)			- 1 361 324	503 395
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)			- 307 415	- 199 759
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			**235 930 727**	**224 229 586**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			**244 053 022**	**234 637 658**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			*- 8 122 295*	*- 10 408 072*

I - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DURANT L'EXERCICE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.
Elle comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.
Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils aient une importance significative.

I.1 RAPPEL DE L'ACTIVITE EXERCEE PAR LA SOCIETE

La société a pour activité la gestion et l'exploitation de restaurants d'entreprises, administration ou de toute collectivité publique ou privée.

I.2 COMPARABILITE DES EXERCICES

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

I.3 CHIFFRES CLES

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du bilan : 75 429 881€
- Résultat net : (8 122 295€)

I.4 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le résultat d'exploitation bénéficie de l'effet jour. La ligne opérationnelle a maintenu l'effort de renégociation auprès de chaque client pour intégrer ces hausses dans les prix de vente. Cela a eu pour effet d'obtenir +6,1M€ sur l'année (11,0M€ en année pleine 25-26) qui s'ajoutent à l'effet embarqué des négociations 22-23 sur 23-24 : +7,2M€.

D'un point de vue résultat, le rebond se matérialise par l'écrasement des indicateurs. La mise en place de plan d'action MP ont permis de limiter partiellement les impacts EGALIM, l'effet embarqué de l'inflation MP sur le 1er trimestre et avec l'écrasement de +2.5pt. Les plans d'action MO (gestion des mois atypiques - IPP) ont généré un gain de +0.9pt ont compensé la NAO et avec l'écrasement, soit +1.1pt.

La société continue de céder certaines de ses créances commerciales à un tiers dans le cadre d'un programme de titrisation qui a été renouvelé en septembre 2024. Le contrat se substitue aux contrats successivement mis en place en décembre 2002, puis en juillet 2017, puis jusqu'en juillet 2024. Le solde des créances cédées au 30 septembre 2024 est de 16 772 K€ et le montant du dépôt de garantie est de 9 759 K€.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

II.1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels clos au 30 septembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 de l'Autorité des normes comptables (ANC).

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2023-2024 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

La continuité d'exploitation est garantie par le soutien apporté par Elior Group SA à sa filiale.

II.2 METHODES D'EVALUATION

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base de transactions comparables dont le domaine d'activité est proche de celui de l'activité d'Ansamble. Il est ensuite déduit un multiple appliqué aux agrégats financiers de l'activité Ansamble.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties selon le mode linéaire.
Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

* Constructions……..	15 à 30 ans
* Installation Agencement……	3 à 20 ans
* Matériel de bureau et informatique……	3 à 15 ans
* Matériel de transport ……	3 à 15 ans
* Mobilier ……	3 à 15 ans

Un suramortissement peut être appliqué dans quelques cas afin d'être ajusté à la durée du contrat de prestation sur site.

c) Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. En cas de baisse durable de leur valeur d'utilité, des provisions pour dépréciations sont constatées.
La valeur d'utilité des titres est déterminée en fonction de la quote-part de la situation nette ou des estimations fondées sur la rentabilité.

d) Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à la valeur lors de l'entrée dans le patrimoine.

e) Stocks

Les stocks de matières et fournitures sont évalués selon la méthode F I F O.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

f) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation individuelle qui peut conduire, le cas échéant, à la constitution d'une provision pour dépréciation lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

Les risques de non recouvrement des créances clients sont couverts :

- Par une provision calculée au cas par cas s'agissant des créances en situation de redressement judiciaire ou de liquidation
- Par une provision statistique pour les créances échues de plus de 6 mois.

g) Provisions pour risques et charges

Elles concernent notamment : des provisions pour litiges, pour pensions, et pour impôts.

h) Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est enregistré lors de la réalisation de la prestation. Les produits prépayés vendus et restant à utiliser sont comptabilisés en produits constatés d'avance.

i) Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cession d'immobilisations.

.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III - NOTES SUR LE BILAN

III.1 IMMOBILISATIONS

Exprimé en €

RUBRIQUES		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			0	0
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		9 229 063	0	0
Terrains		503 875		
Constructions	Sur sol propre	2 625 146		36 915
	Sur sol d'autrui	22 224		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 639 729		2 775 512
Installations techniques, matériel et outillage industriels		25 235 979		3 225 501
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, amenagements divers	2 914 204		163 790
	Matériel de transport	19 638		
	Matériel de bureau et mobilier informatique	3 046 290		127 990
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		291 391		(0)
Avances et acomptes		831 905		1 622 206
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 130 380	0	7 951 915
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		439	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		1 365 964	0	8 830 671
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 366 403	0	8 830 671
	TOTAL GENERAL	61 725 846	0	16 782 585

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	89 828	9 139 236	0
Terrains		0	0	503 875	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	2 662 060	0
	Sur sol d'autrui	0	0	22 224	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	-615 936	655 804	18 375 373	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-117 215	2 502 270	26 076 425	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-26 512	365 992	2 738 514	0
	Matériel de transport	0	17 380	2 258	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-49 415	366 250	2 857 445	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		109 745	0	181 645	0
Avances et acomptes		699 333	0	1 754 778	0
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	*0*	*3 907 696*	*55 174 598*	*0*
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	439	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	10 196 635	0
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	10 197 073	0
	TOTAL GENERAL	0	3 997 524	74 510 908	0

Autres participations : Voir tableau des filiales et participations (paragraphe V.7).

Détail des frais d'établissement

Exprimé en €

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Frais de constitution		Ans
Frais de premier établissement	NEANT	Ans
Frais d'augmentation de capital		Ans
TOTAL		

Détail des fonds commerciaux

Eléments	Valeurs Brutes	Amortissements	Dépréciation	Valeurs nettes
Fonds de commerce	**4 829 278**	-	-	**4 829 278**
BREIZ Restauration	1 399 521			1 399 521
Val de France Restauration	1 016 697			1 016 697
Midi Gastronomie Bontemps	950 060			950 060
SRA Ansamble Aquitaine	550 000			550 000
Ansamble Nord	230 000			230 000
Le RONVILLE	330 000			330 000
ARS Exploitation	282 000			282 000
Saveurs à l'Ancienne	71 000			71 000
Mali de fusion	**3 286 058**	-	-	**3 286 058**
SRA Ansamble Aquitaine	3 067 618			3 067 618
Ansamble Nord	218 441			218 441
TOTAL	8 115 336	-	-	8 115 336

Le fonds de commerce s'est constitué au fil des différents rachats et croissances externes réalisées et des transferts Universels de patrimoine.

Les fonds commerciaux sont présumés avoir une durée de vie non limitée et sont donc non amortissables.

III.2 AMORTISSEMENTS

Exprimé en €

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 107 503	3 112	89 828	1 020 788
Terrains		793	0	0	793
Constructions	Sur sol propre	1 886 125	84 074	0	1 970 200
	Sur sol d'autrui	8 837	4 639	0	13 476
	Installations générales, agencements	7 751 269	1 293 281	653 976	8 390 574
Installations techniques, matériels et outillages		17 028 044	2 593 214	2 182 352	17 438 906
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 555 696	131 116	350 440	2 336 373
	Matériel de transport	19 638	0	17 380	2 258
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 647 731	152 578	339 389	2 460 920
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***31 898 133***	***4 258 903***	***3 543 537***	***32 613 499***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***33 005 636***	***4 262 015***	***3 633 364***	***33 634 287***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	41 298	0	-41 298
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	20 220	0	-20 220
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	***0***	***0***	***0***	***0***	***61 518***	***0***	***-61 518***
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**61 518**	**0**	**-61 518**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	250 203	0	61 518	188 684
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	***250 203***	***0***	***61 518***	***188 684***
Provisions pour litige	383 868	358 445	157 142	585 170
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	267 257	41 691	52 472	256 476
Provisions pour impôts	326 456	150 327	86 658	390 124
immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 017 641	996 416	1 440 169	1 573 888
TOTAL (II)	***2 995 221***	***1 546 879***	***1 736 442***	***2 805 658***
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	33 016	7 557	25 797	14 775
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	1 633 801	403 616	154 923	1 882 494
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	***1 666 817***	***411 172***	***180 720***	***1 897 269***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***4 912 241***	***1 958 051***	***1 978 680***	***4 891 611***
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 797 411	1 830 504	
Dont dotations et reprises financières		10 314	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		150 327	148 176	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 296	6 296	
Autres immos financières	10 190 338		10 190 338
Clients douteux ou litigieux	826 494	826 494	
Autres créances clients	8 822 049	8 822 049	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	74 245	74 245	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 767	17 767	
Etat et autres collectivités : Impôts sur les bénéfices	652 480	652 480	
Etat et autres collectivités : Taxe sur la valeur ajoutée	1 537 107	1 537 107	
Etat et autres collectivités: Autres impôts	310 030	310 030	
Etat et autres collectivités : Etat - divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	16 330 453	16 330 453	
Charges constatées d'avance	742 698	742 698	
TOTAL GENERAL	**39 509 956**	**29 319 618**	**10 190 338**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024
Clients et comptes rattachés	1 177 551
Autres créances	404 436
Personnel et comptes rattachés	13 328
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	**1 595 315**

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024
Charges d'exploitation	742 698
Charges Financères	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**742 698**

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2023	Affectation résultat 09/23	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/2024
Capital	528 675						528 675
Primes d'emission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles		8 334 275					8 334 275
Report à nouveau	(8 713 507)	8 713 507					0
Résultat	(10 408 072)	10 408 072				(8 122 295)	(8 122 295)
Amortissement Dérogatoires	250 202			(61 518)			188 684
TOTAL	**(18 342 702)**	**27 455 855**		**(61 518)**		**(8 122 295)**	**929 339**

III.8 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	35 245			15,00

III.9 DETAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	383 868	358 445	48 500	108 642	585 171
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	267 257	41 691	52 472		256 476
Provisions pour impôts	326 455	150 327		86 658	390 124
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 017 642	996 416	1 440 169		1 573 889
TOTAL	**2 995 222**	**1 546 879**	**1 541 141**	**195 300**	**2 805 659**

III.10 DETAIL DES DETTES

Exprimé en €

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	679 202	679 202		
Emprunts et dettes à plus d'1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	40 885	40 885		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 308 867	26 308 867		
Personnel et comptes rattachés	19 043 197	19 043 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 529 133	3 529 133		
Etat: Impôts sur les bénéfices				
Etat :Taxe sur la valeur ajoutée	1 577 762	1 577 762		
Etat: Obligations cautionnées				
Etat: Autres impôts	1 849 901	1 849 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	807 823	807 823		
Groupes et associés				
Autres dettes	17 564 937	17 564 937		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**71 401 707**	**71 401 707**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts auprès des associés personnes physiques				

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 276 799	11 256 140
Dettes sur immobilisations	81 814	191 994
Autres dettes	1 237 675	693 221
Dettes fiscales et sociales	17 020 195	15 474 533
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	**32 628 569**	**27 627 973**

III.12 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers	NEANT	NEANT
Produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**0**

III.13 ECARTS DE CONVERSION

Les dettes et créances libellées en monnaie étrangère sont comptabilisées au cours historique. A la clôture de l'exercice, des écarts de conversion sont constatés en fonction du cours de change à la clôture.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

IV.1 DETAIL DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET DES PRODUITS D'EXPLOITATION

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Ventes de Marchandises	204 282	165 995
Ventes de Services	233 652 438	221 305 085
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	233 856 720	221 471 080
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	(445 078)	582 654
Reprises de provisions	1 841 196	1 026 096
Transferts de charges	10 692	66 528
Autres produits	1 073	673
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	235 264 604	223 147 031

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2024	30/09/2023
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	38	30
Rep provisions risques financiers	52 310	97 788
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	52 348	97 818
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières	10 314	10 208
Intérêts sur comptes courants	401 220	48 087
Intérêts financiers de titrisation	1 506 078	1 035 963
Autres charges financières	37 154	37 053
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 954 766	1 131 311
RESULTAT FINANCIER	(1 902 418)	(1 033 493)

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionels sur Opérations de Gestion	***104 121***	***30 258***
Autres produits exceptionnels	103 881	28 798
Produits sur sinistre	240	1 460
Produits exceptionels sur Opérations en Capital	***366 477***	***795 967***
Produit de cession d'immobilisations corporelles	366 477	114 609
Autres produits exceptionnels		681 357
Rep sur Prov & Transfers de charges	***153 869***	***158 513***
Rep. Autre prov règlementées	61 518	59 144
Rep. Prov. Impot sociétés	86 658	82 843
Transfert de charges except	5 692	16 526
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**624 467**	**984 737**
Charges exceptionelles sur Opérations de Gestion	***(1 005 845)***	***(143 646)***
Pénalités amendes	(723 158)	(33 146)
Charges sur sinistres	(232 024)	(48 613)
Autres charges exceptionnelles	(50 663)	(61 887)
Charges exceptionelles sur Opérations en Capital	***(364 159)***	***(189 665)***
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	(364 159)	(189 665)
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées		
Autres charges exceptionnelles		
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	***(615 787)***	***(148 032)***
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	(465 460)	(102 371)
Dot. except autres Prov Réglementées		(1 046)
Dot. Prov. Impôs	(150 327)	(44 615)
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(1 985 791)**	**(481 343)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 361 324)	503 395

IV.4 IMPOT SUR LES SOCIETES : VENTILATION DE LA CHARGE ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt	Après Impôt
Résultat Courant	(7 068 386)		(7 068 386)	(11 111 226)
Résultat Exceptionnel	(1 361 324)		(1 361 324)	503 395
Crédit d'impôt mécénat	63 669		63 669	(38 228)
Crédit d'impôt apprentissage				
Crédit d'impôt famille	243 746		243 746	237 987
CICE				
Participation				
NET COMPTABLE	**(8 122 295)**		**(8 122 295)**	**(10 408 073)**

8 122 295
0

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 25%
ACCROISSEMENTS		
Provisions réglementées :	NEANT	
Autres :		
TOTAL	**0**	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT		
ALLEGEMENTS		
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provision pour congés payés		
Provision C3S	255 223	
Provision TVS	24 867	
Provision situation nette		
Provision renouvellement immobilisations	326 126	
Provision pour dépréciation immobilisations	7 557	
Provision pour risques	214 526	
Provision Reorganisation		
TOTAL	**828 299**	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**219 499**
Amortissements réputés différés		
Déficits reportables	87 294 419	
Moins values à long terme		

V - AUTRES INFORMATIONS

V.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les indemnités légales ou conventionnelles de départ en retraite relatives au personnel en activité figurent en « engagements financiers ». Les engagements relatifs au régime de retraite supplémentaire, évalués selon la méthode des unités de crédit projetées, en tenant compte des salaires de fin de carrière, figurent aussi en « engagements hors bilan » après prise en compte le cas échéant de la valeur des actifs de couverture affectée à ces régimes.

L'engagement de la société en matière d'indemnités de départ en retraite (IFC) est évalué selon une méthode actuarielle (méthode rétrospective avec salaires de fin de carrière (« Projected Unit Credit Method »)), en conformité avec la recommandation n°2013-R.02 de l'Autorité des Normes Comptables.

Le montant de l'engagement a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :
- taux d'inflation = 2,00 % ;
- taux d'actualisation = 3,45% ;
- âge de départ en retraite = Entre 62 et 70 ans ;
- conditions de départ = mode de départ volontaire ;
- taux de charges sociales patronales moyen = 43,08% ;
- taux de progression des salaires = 2.80%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2024 s'élève à 3 156 550 € et au 30 septembre 2023 à 3 146 010 €.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

BANQUE	BENEFICIAIRE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	OBJET
Neant					

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

V.2 CREDIT BAIL

Exprimé en €

BANQUE	BIEN FINANCE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	AMORTISSEMENTS			REDEVANCES PAYEES			REDEVANCES RESTANT A PAYER		
					Cumul Ex. antérieurs	Excercice	Cumul	Cumul Ex. antérieurs	Excercice	Cumul	1 an au Plus	1 an<>5 ans	> 5ans
VIAXEL Lease	Véhicule - RIA La Rochelle	29 166	01/08/2020	01/07/2025	13 627	4 304	17 931	14 896	4 704	19 600	4 704	4 862	9 566
VIAXEL Lease	Véhicule - Orange Lyon Lu	18 355	22/12/2021	31/11/2026	6 161	3 243	9 404	6 816	3 588	10 404	3 588	4 363	7 951

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	156		156	148
Agents de Maitrise	589		589	597
Employés	1 688		1 688	1 675
TOTAL	2 434	-	2 434	2 420

V.4 CONSOLIDATION

La société ANSAMBLE est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe constitué par la société ELIOR Group SA (siren 408168003) et ses filiales dont le siège est situé au 9-11, Allée de l'Arche – 92032 PARIS LA DEFENSE CEDEX.

V.5 INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1er octobre 2012, la société est membre du Groupe d'intégration fiscale dont la mère est la société ELIOR GROUP SA, en application du régime d'intégration fiscale des filiales contrôlées à plus de 95% prévu aux articles 223.A, 235ter et 223 L6 du Code Général des Impôts.
Les sociétés filiales supportent une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur leurs résultats propres comme si elles étaient autonomes fiscalement. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe en raison de l'intégration sont appréhendées par la société intégrante de la façon suivante : les économies d'impôt imputables aux déficits des filiales intégrées fiscalement bénéficient temporairement à la société intégrante.
Dans l'hypothèse où les filiales concernées redeviennent bénéficiaires, les économies d'impôt liées à l'utilisation de leurs déficits fiscaux leur sont restituées dans les mêmes conditions que si elles étaient autonomes fiscalement.

V.6 ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTE DE BILAN ET DE COMPTE DE RESULTAT AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Exprimé en €

CATEGORIE	Montants concernant les entreprises : Liées	avec lequelles la société a un lien de participation
Autres créances (Compte courant Financier)	15 649 657	
TOTAL AUTRES CREANCES	**15 649 657**	**0**
Emprunts et dettes financières divers (Compte courant Financier)	0	0
TOTAL DETTES FINANCIERES	**0**	**0**
Produits financiers (1)	0	0
Charges financières (2)	438 374	0
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	**-438 374**	**0**

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché (PCG art. 833-16, 832-16).

V.7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exprimé en K€

Liste des filiales et participations (Montant en K€)	Capital	Capitaux propres hors Capital	Quote part du capital détenu	Valeur brute des titres en K€	Provisions sur titres K€	Valeur nette des titres en K€	Prêts et avances	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes Encaissés au cours de l'exercice
Filiales											

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

NEANT

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

ANSAMBLE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2024)

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

PricewaterhouseCoopers Audit
11 RUE ARTHUR III
CS 24241
44263 NANTES CEDEX

BM&A
11 RUE LABORDE
75008 PARIS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2024)

A l'associé unique
ANSAMBLE
Allee Gabriel Lippmann
56000 VANNES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANSAMBLE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er octobre 2023 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 ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes,

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

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.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante :

- les informations relatives au nombre de factures ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels ;
- pour le tableau des délais de règlement fournisseurs, la ventilation par tranche de retard des factures reçues et non réglées à la date de clôture de l'exercice ne concorde pas avec les données sous-tendant la comptabilité.

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 des commissaires 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.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

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.

Fait à Nantes et Paris, le 27 mars 2025

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit	BM&A
Gwenaël Lhuissier	Gilles RABIER

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX
AU
30 SEPTEMBRE 2024

S.A.S au capital de 528.675 Euros
Siège social : PIBS - Allée Gabriel LIPPMANN – 56000 VANNES
RCS-VANNES : 334 159 472

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

BILAN – ACTIF

Expimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé	-		-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 139 236	1 020 788	8 118 448	8 121 560
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions,brevets et droits similaires	1 023 900	1 020 788	3 112	6 224
Fonds commercial	8 115 336	-	8 115 336	8 115 336
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATION CORPORELLES	55 174 598	32 628 275	22 546 324	19 199 231
Terrains	503 875	793	503 083	503 083
Constructions	21 059 658	10 374 250	10 685 407	8 640 867
Installations techniques, matériel	26 076 425	17 453 682	8 622 744	8 175 536
Autres immobilisations corporelles	5 598 216	4 799 550	798 666	756 450
Immobilisations en cours	181 645	-	181 645	291 391
Avances et acomptes	1 754 778	-	1 754 778	831 905
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 197 073	0	10 197 073	1 366 403
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	439	-	439	439
Prêts	6 296	-	6 296	4 507
Autres immobilisations financières	10 190 338	-	10 190 338	1 361 457
ACTIF IMMOBILISE	**74 510 908**	**33 649 062**	**40 861 845**	**28 687 194**
STOCKS ET ENCOURS	4 062 333	0	4 062 333	4 050 000
Matières premières, approvisionnements	3 361 590	-	3 361 590	3 410 861
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	700 743	-	700 743	639 139
CREANCES	28 695 982	1 882 494	26 813 488	14 597 881
Avances et acomptes versés sur commandes	125 358	-	125 358	349 104
Clients et comptes rattachés	9 648 542	1 882 494	7 766 049	10 172 127
Autres créances	18 922 082	-	18 922 082	4 076 650
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
DIVERS	2 949 516	0	2 949 516	1 414 081
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:				
Disponibilités	2 949 516	-	2 949 516	1 414 081
COMPTES DE REGULARISATION	742 698	0	742 698	490 643
Charges constatées d'avance	742 698	-	742 698	490 643
ACTIF CIRCULANT	**36 450 529**	**1 882 494**	**34 568 036**	**20 552 605**
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-		-	-
Prime de remboursement des obligations	-		-	-
Ecarts de conversion actif	-		-	-
TOTAL GENERAL	**110 961 437**	**35 531 556**	**75 429 881**	**49 239 799**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

BILAN – PASSIF

Exprimé en €

BILAN-PASSIF			30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel	dont versé :	528 675	528 675	528 675
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	8 334 275	
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0		
TOTAL RESERVES			**8 334 275**	
Report à nouveau				- 8 713 507
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			- 8 122 295	- 10 408 072
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			188 684	250 203
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			**929 340**	**- 18 342 702**
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)				
Provisions pour risques			2 159 058	2 401 508
Provisions pour charges			646 600	593 713
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			**2 805 658**	**2 995 221**
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			679 202	522 004
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	40 885	12 826 040
TOTAL DETTES FINANCIERES			**720 087**	**13 348 045**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			293 176	203 210
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			26 308 867	23 131 051
Dettes fiscales et sociales			25 999 992	23 925 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			807 823	299 097
Autres dettes			17 564 937	3 680 106
TOTAL DETTES D'EXPOLOITATION			**70 974 796**	**51 239 234**
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (IV)			**71 694 883**	**64 587 279**
Ecart de conversion Passif (V)				
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			**75 429 881**	**49 239 799**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Exprimé en €

COMPTE DE RESULTAT	30/09/2024 France	Exportation	Total	30/09/2023
Ventes de marchandises	204 282		204 282	165 995
Production vendue biens				
Production vendue services	233 652 438		233 652 438	221 305 085
Chiffres d'affaires nets	**233 856 720**		**233 856 720**	**221 471 080**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			- 445 078	582 654
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 841 196	1 092 624
Autres produits			1 073	673
Total des produits d'exploitation (I)			**235 253 912**	**223 147 030**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 615 412	1 075 589
Variation de stock (marchandises)			- 61 603	- 140 209
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			91 508 725	92 176 394
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			49 270	138 372
Autres achats et charges externes			46 813 056	46 072 120
Impôts, taxes et versements assimilés			2 621 492	2 624 816
Salaires et traitements			67 543 059	63 438 808
Charges sociales			22 799 258	20 753 642
Dotations d'exploitation — sur immobilisations — Dotations aux amortissements			3 796 555	3 724 957
Dotations d'exploitation — sur immobilisations — Dotations aux provisions			7 557	6 457
Dotations d'exploitation — Sur actif circulant : dotations aux provisions			403 616	408 898
Dotations d'exploitation — Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 386 238	1 315 367
Autres charges			1 937 245	1 629 553
Total des charges d'exploitation (II)			**240 419 880**	**233 224 764**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**- 5 165 968**	**- 10 077 733**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			38	30
Autres intérêts et produits assimilés			52 310	97 788
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**52 348**	**97 818**
Dotations financières aux amortissements et provisions			10 314	10 208
Intérêts et charges assimilées			1 944 452	1 121 103
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			**1 954 766**	**1 131 311**
RÉSULTAT FINANCIER			**- 1 902 418**	**- 1 033 493**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**- 7 068 386**	**- 11 111 226**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Expimé en €

COMPTE DE RESULTAT	30/09/2024 France	30/09/2024 Exportation	30/09/2024 Total	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			104 121	30 258
Produits exceptionnels sur opérations en capital			366 477	795 967
Reprises sur provisions et transferts de charges			153 869	158 513
Total des produits exceptionnels (VII)			**624 467**	**984 737**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 005 845	143 646
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			364 159	189 665
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			615 787	148 032
Total des charges exceptionnelles (VIII)			**1 985 791**	**481 343**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)			- 1 361 324	503 395
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)			- 307 415	- 199 759
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			**235 930 727**	**224 229 586**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			**244 053 022**	**234 637 658**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			*- 8 122 295*	*- 10 408 072*

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

I - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DURANT L'EXERCICE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.
Elle comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.
Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils aient une importance significative.

I.1 RAPPEL DE L'ACTIVITE EXERCEE PAR LA SOCIETE

La société a pour activité la gestion et l'exploitation de restaurants d'entreprises, administration ou de toute collectivité publique ou privée.

I.2 COMPARABILITE DES EXERCICES

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

I.3 CHIFFRES CLES

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du bilan : 75 429 881€
- Résultat net : (8 122 295€)

I.4 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le résultat d'exploitation bénéficie de l'effet jour. La ligne opérationnelle a maintenu l'effort de renégociation auprès de chaque client pour intégrer ces hausses dans les prix de vente. Cela a eu pour effet d'obtenir +6,1M€ sur l'année (11,0M€ en année pleine 25-26) qui s'ajoutent à l'effet embarqué des négociations 22-23 sur 23-24 : +7,2M€.

D'un point de vue résultat, le rebond se matérialise par l'écrasement des indicateurs. La mise en place de plan d'action MP ont permis de limiter partiellement les impacts EGALIM, l'effet embarqué de l'inflation MP sur le 1er trimestre et avec l'écrasement de +2.5pt. Les plans d'action MO (gestion des mois atypiques - IPP) ont généré un gain de +0.9pt ont compensé la NAO et avec l'écrasement, soit +1.1pt.

La société continue de céder certaines de ses créances commerciales à un tiers dans le cadre d'un programme de titrisation qui a été renouvelé en septembre 2024. Le contrat se substitue aux contrats successivement mis en place en décembre 2002, puis en juillet 2017, puis jusqu'en juillet 2024. Le solde des créances cédées au 30 septembre 2024 est de 16 772 K€ et le montant du dépôt de garantie est de 9 759 K€.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

II.1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels clos au 30 septembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 de l'Autorité des normes comptables (ANC).

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2023-2024 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

La continuité d'exploitation est garantie par le soutien apporté par Elior Group SA à sa filiale.

II.2 METHODES D'EVALUATION

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base de transactions comparables dont le domaine d'activité est proche de celui de l'activité d'Ansamble. Il est ensuite déduit un multiple appliqué aux agrégats financiers de l'activité Ansamble.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties selon le mode linéaire.
Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

* Constructions…….. 15 à 30 ans
* Installation Agencement…… 3 à 20 ans
* Matériel de bureau et informatique…… 3 à 15 ans
* Matériel de transport …… 3 à 15 ans
* Mobilier …… 3 à 15 ans

Un suramortissement peut être appliqué dans quelques cas afin d'être ajusté à la durée du contrat de prestation sur site.

c) Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. En cas de baisse durable de leur valeur d'utilité, des provisions pour dépréciations sont constatées.
La valeur d'utilité des titres est déterminée en fonction de la quote-part de la situation nette ou des estimations fondées sur la rentabilité.

d) Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à la valeur lors de l'entrée dans le patrimoine.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

e) Stocks

Les stocks de matières et fournitures sont évalués selon la méthode F I F O.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

f) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation individuelle qui peut conduire, le cas échéant, à la constitution d'une provision pour dépréciation lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

Les risques de non recouvrement des créances clients sont couverts :

- Par une provision calculée au cas par cas s'agissant des créances en situation de redressement judiciaire ou de liquidation
- Par une provision statistique pour les créances échues de plus de 6 mois.

g) Provisions pour risques et charges

Elles concernent notamment : des provisions pour litiges, pour pensions, et pour impôts.

h) Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est enregistré lors de la réalisation de la prestation. Les produits prépayés vendus et restant à utiliser sont comptabilisés en produits constatés d'avance.

i) Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cession d'immobilisations.

.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III - NOTES SUR LE BILAN

III.1 IMMOBILISATIONS

Exprimé en €

RUBRIQUES		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			0	0
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		9 229 063	0	0
Terrains		503 875		
Constructions	Sur sol propre	2 625 146		36 915
	Sur sol d'autrui	22 224		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 639 729		2 775 512
Installations techniques, matériel et outillage industriels		25 235 979		3 225 501
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, amenagements divers	2 914 204		163 790
	Matériel de transport	19 638		
	Matériel de bureau et mobilier informatique	3 046 290		127 990
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		291 391		(0)
Avances et acomptes		831 905		1 622 206
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**51 130 380**	**0**	**7 951 915**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		439	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		1 365 964	0	8 830 671
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 366 403**	**0**	**8 830 671**
	TOTAL GENERAL	**61 725 846**	**0**	**16 782 585**

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions			Réévaluation
		Virement	Cession	Valeur brute à la fin de l'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	89 828	9 139 236	0
Terrains		0	0	503 875	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	2 662 060	0
	Sur sol d'autrui	0	0	22 224	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	-615 936	655 804	18 375 373	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-117 215	2 502 270	26 076 425	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-26 512	365 992	2 738 514	0
	Matériel de transport	0	17 380	2 258	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-49 415	366 250	2 857 445	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		109 745	0	181 645	0
Avances et acomptes		699 333	0	1 754 778	0
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	***0***	***3 907 696***	***55 174 598***	***0***
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	439	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	10 196 635	0
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**0**	**0**	**10 197 073**	**0**
	TOTAL GENERAL	**0**	**3 997 524**	**74 510 908**	**0**

Autres participations : Voir tableau des filiales et participations (paragraphe V.7).

Détail des frais d'établissement

Exprimé en €

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Frais de constitution		Ans
Frais de premier établissement	NEANT	Ans
Frais d'augmentation de capital		Ans
TOTAL		

Détail des fonds commerciaux

Eléments	Valeurs Brutes	Amortissements	Dépréciation	Valeurs nettes
Fonds de commerce	**4 829 278**	-	-	**4 829 278**
BREIZ Restauration	1 399 521			1 399 521
Val de France Restauration	1 016 697			1 016 697
Midi Gastronomie Bontemps	950 060			950 060
SRA Ansamble Aquitaine	550 000			550 000
Ansamble Nord	230 000			230 000
Le RONVILLE	330 000			330 000
ARS Exploitation	282 000			282 000
Saveurs à l'Ancienne	71 000			71 000
Mali de fusion	**3 286 058**	-	-	**3 286 058**
SRA Ansamble Aquitaine	3 067 618			3 067 618
Ansamble Nord	218 441			218 441
TOTAL	8 115 336	-	-	8 115 336

Le fonds de commerce s'est constitué au fil des différents rachats et croissances externes réalisées et des transferts Universels de patrimoine.

Les fonds commerciaux sont présumés avoir une durée de vie non limitée et sont donc non amortissables.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.2 AMORTISSEMENTS

Exprimé en €

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 107 503	3 112	89 828	1 020 788
Terrains		793	0	0	793
Constructions	Sur sol propre	1 886 125	84 074	0	1 970 200
	Sur sol d'autrui	8 837	4 639	0	13 476
	Installations générales, agencements	7 751 269	1 293 281	653 976	8 390 574
Installations techniques, matériels et outillages		17 028 044	2 593 214	2 182 352	17 438 906
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 555 696	131 116	350 440	2 336 373
	Matériel de transport	19 638	0	17 380	2 258
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 647 731	152 578	339 389	2 460 920
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***31 898 133***	***4 258 903***	***3 543 537***	***32 613 499***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***33 005 636***	***4 262 015***	***3 633 364***	***33 634 287***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	41 298	0	-41 298
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	20 220	0	-20 220
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	***0***	***0***	***0***	***0***	***61 518***	***0***	***-61 518***
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**61 518**	**0**	**-61 518**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	250 203	0	61 518	188 684
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	***250 203***	***0***	***61 518***	***188 684***
Provisions pour litige	383 868	358 445	157 142	585 170
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	267 257	41 691	52 472	256 476
Provisions pour impôts	326 456	150 327	86 658	390 124
immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 017 641	996 416	1 440 169	1 573 888
TOTAL (II)	***2 995 221***	***1 546 879***	***1 736 442***	***2 805 658***
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	33 016	7 557	25 797	14 775
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	1 633 801	403 616	154 923	1 882 494
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	***1 666 817***	***411 172***	***180 720***	***1 897 269***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***4 912 241***	***1 958 051***	***1 978 680***	***4 891 611***
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 797 411	1 830 504	
Dont dotations et reprises financières		10 314	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		150 327	148 176	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 296	6 296	
Autres immos financières	10 190 338		10 190 338
Clients douteux ou litigieux	826 494	826 494	
Autres créances clients	8 822 049	8 822 049	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	74 245	74 245	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 767	17 767	
Etat et autres collectivités : Impôts sur les bénéfices	652 480	652 480	
Etat et autres collectivités : Taxe sur la valeur ajoutée	1 537 107	1 537 107	
Etat et autres collectivités: Autres impôts	310 030	310 030	
Etat et autres collectivités : Etat - divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	16 330 453	16 330 453	
Charges constatées d'avance	742 698	742 698	
TOTAL GENERAL	**39 509 956**	**29 319 618**	**10 190 338**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024
Clients et comptes rattachés	1 177 551
Autres créances	404 436
Personnel et comptes rattachés	13 328
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	1 595 315

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024
Charges d'exploitation	742 698
Charges Financères	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	742 698

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2023	Affectation résultat 09/23	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/2024
Capital	528 675						528 675
Primes d'emission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles		8 334 275					8 334 275
Report à nouveau	(8 713 507)	8 713 507					0
Résultat	(10 408 072)	10 408 072				(8 122 295)	(8 122 295)
Amortissement Dérogatoires	250 202			(61 518)			188 684
TOTAL	(18 342 702)	27 455 855		(61 518)		(8 122 295)	929 339

III.8 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	35 245			15,00

III.9 DETAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	383 868	358 445	48 500	108 642	585 171
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	267 257	41 691	52 472		256 476
Provisions pour impôts	326 455	150 327		86 658	390 124
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 017 642	996 416	1 440 169		1 573 889
TOTAL	2 995 222	1 546 879	1 541 141	195 300	2 805 659

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.10 DETAIL DES DETTES

Exprimé en €

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	679 202	679 202		
Emprunts et dettes à plus d'1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	40 885	40 885		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 308 867	26 308 867		
Personnel et comptes rattachés	19 043 197	19 043 197		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 529 133	3 529 133		
Etat: Impôts sur les bénéfices				
Etat :Taxe sur la valeur ajoutée	1 577 762	1 577 762		
Etat: Obligations cautionnées				
Etat: Autres impôts	1 849 901	1 849 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	807 823	807 823		
Groupes et associés				
Autres dettes	17 564 937	17 564 937		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**71 401 707**	**71 401 707**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts auprès des associés personnes physiques				

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 276 799	11 256 140
Dettes sur immobilisations	81 814	191 994
Autres dettes	1 237 675	693 221
Dettes fiscales et sociales	17 020 195	15 474 533
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	**32 628 569**	**27 627 973**

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

III.12 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers	NEANT	NEANT
Produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		0

III.13 ECARTS DE CONVERSION

Les dettes et créances libellées en monnaie étrangère sont comptabilisées au cours historique. A la clôture de l'exercice, des écarts de conversion sont constatés en fonction du cours de change à la clôture.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

IV.1 DETAIL DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET DES PRODUITS D'EXPLOITATION

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2024	Montant 30/09/2023
Ventes de Marchandises	204 282	165 995
Ventes de Services	233 652 438	221 305 085
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	233 856 720	221 471 080
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	(445 078)	582 654
Reprises de provisions	1 841 196	1 026 096
Transferts de charges	10 692	66 528
Autres produits	1 073	673
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	235 264 604	223 147 031

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2024	30/09/2023
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	38	30
Rep provisions risques financiers	52 310	97 788
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	52 348	97 818
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières	10 314	10 208
Intérêts sur comptes courants	401 220	48 087
Intérêts financiers de titrisation	1 506 078	1 035 963
Autres charges financières	37 154	37 053
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 954 766	1 131 311
RESULTAT FINANCIER	(1 902 418)	(1 033 493)

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionels sur Opérations de Gestion	***104 121***	***30 258***
Autres produits exceptionnels	103 881	28 798
Produits sur sinistre	240	1 460
Produits exceptionels sur Opérations en Capital	***366 477***	***795 967***
Produit de cession d'immobilisations corporelles	366 477	114 609
Autres produits exceptionnels		681 357
Rep sur Prov & Transfers de charges	***153 869***	***158 513***
Rep. Autre prov règlementées	61 518	59 144
Rep. Prov. Impot sociétés	86 658	82 843
Transfert de charges except	5 692	16 526
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**624 467**	**984 737**
Charges exceptionelles sur Opérations de Gestion	***(1 005 845)***	***(143 646)***
Pénalités amendes	(723 158)	(33 146)
Charges sur sinistres	(232 024)	(48 613)
Autres charges exceptionnelles	(50 663)	(61 887)
Charges exceptionelles sur Opérations en Capital	***(364 159)***	***(189 665)***
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	(364 159)	(189 665)
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées		
Autres charges exceptionnelles		
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	***(615 787)***	***(148 032)***
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	(465 460)	(102 371)
Dot. except autres Prov Réglementées		(1 046)
Dot. Prov. Impôs	(150 327)	(44 615)
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(1 985 791)**	**(481 343)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 361 324)	503 395

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

IV.4 IMPOT SUR LES SOCIETES : VENTILATION DE LA CHARGE ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt	Après Impôt
Résultat Courant	(7 068 386)		(7 068 386)	(11 111 226)
Résultat Exceptionnel	(1 361 324)		(1 361 324)	503 395
Crédit d'impôt mécénat	63 669		63 669	(38 228)
Crédit d'impôt apprentissage				
Crédit d'impôt famille	243 746		243 746	237 987
CICE				
Participation				
NET COMPTABLE	**(8 122 295)**		**(8 122 295)**	**(10 408 073)**
	8 122 295			
	0			

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 25%
ACCROISSEMENTS		
Provisions réglementées :	NEANT	
Autres :		
TOTAL	**0**	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT		
ALLEGEMENTS		
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provision pour congés payés		
Provision C3S	255 223	
Provision TVS	24 867	
Provision situation nette		
Provision renouvellement immobilisations	326 126	
Provision pour dépréciation immobilisations	7 557	
Provision pour risques	214 526	
Provision Reorganisation		
TOTAL	**828 299**	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**219 499**
Amortissements réputés différés		
Déficits reportables	87 294 419	
Moins values à long terme		

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

V - AUTRES INFORMATIONS

V.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les indemnités légales ou conventionnelles de départ en retraite relatives au personnel en activité figurent en « engagements financiers ». Les engagements relatifs au régime de retraite supplémentaire, évalués selon la méthode des unités de crédit projetées, en tenant compte des salaires de fin de carrière, figurent aussi en « engagements hors bilan » après prise en compte le cas échéant de la valeur des actifs de couverture affectée à ces régimes.

L'engagement de la société en matière d'indemnités de départ en retraite (IFC) est évalué selon une méthode actuarielle (méthode rétrospective avec salaires de fin de carrière (« Projected Unit Credit Method »)), en conformité avec la recommandation n°2013-R.02 de l'Autorité des Normes Comptables.

Le montant de l'engagement a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :
- taux d'inflation = 2,00 % ;
- taux d'actualisation = 3,45% ;
- âge de départ en retraite = Entre 62 et 70 ans ;
- conditions de départ = mode de départ volontaire ;
- taux de charges sociales patronales moyen = 43,08% ;
- taux de progression des salaires = 2.80%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2024 s'élève à 3 156 550 € et au 30 septembre 2023 à 3 146 010 €.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

BANQUE	BENEFICIAIRE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	OBJET
Neant					

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

V.2 CREDIT BAIL

Exprimé en €

BANQUE	BIEN FINANCE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	AMORTISSEMENTS			REDEVANCES PAYEES			REDEVANCES RESTANT A PAYER		
					Cumul Ex. antérieurs	Excercice	Cumul	Cumul Ex. antérieurs	Excercice	Cumul	1 an au Plus	1 an<>5 ans	> 5ans
VIAXEL Lease	Véhicule - RIA La Rochelle	29 166	01/08/2020	01/07/2025	13 627	4 304	**17 931**	14 896	4 704	**19 600**	4 704	4 862	**9 566**
VIAXEL Lease	Véhicule - Orange Lyon Lu	18 355	22/12/2021	31/11/2026	6 161	3 243	**9 404**	6 816	3 588	**10 404**	3 588	4 363	**7 951**

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	156		156	148
Agents de Maitrise	589		589	597
Employés	1 688		1 688	1 675
TOTAL	2 434	-	2 434	2 420

V.4 CONSOLIDATION

La société ANSAMBLE est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe constitué par la société ELIOR Group SA (siren 408168003) et ses filiales dont le siège est situé au 9-11, Allée de l'Arche – 92032 PARIS LA DEFENSE CEDEX.

V.5 INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1er octobre 2012, la société est membre du Groupe d'intégration fiscale dont la mère est la société ELIOR GROUP SA, en application du régime d'intégration fiscale des filiales contrôlées à plus de 95% prévu aux articles 223.A, 235ter et 223 L6 du Code Général des Impôts.
Les sociétés filiales supportent une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur leurs résultats propres comme si elles étaient autonomes fiscalement. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe en raison de l'intégration sont appréhendées par la société intégrante de la façon suivante : les économies d'impôt imputables aux déficits des filiales intégrées fiscalement bénéficient temporairement à la société intégrante.
Dans l'hypothèse où les filiales concernées redeviennent bénéficiaires, les économies d'impôt liées à l'utilisation de leurs déficits fiscaux leur sont restituées dans les mêmes conditions que si elles étaient autonomes fiscalement.

Docusign Envelope ID: 8FA6BBD1-E2CD-47CA-AA4E-69052C3BC043

V.6 ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTE DE BILAN ET DE COMPTE DE RESULTAT AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Exprimé en €

CATEGORIE	Montants concernant les entreprises : Liées	avec lequelles la société a un lien de participation
Autres créances (Compte courant Financier)	15 649 657	
TOTAL AUTRES CREANCES	**15 649 657**	**0**
Emprunts et dettes financières divers (Compte courant Financier)	0	0
TOTAL DETTES FINANCIERES	**0**	**0**
Produits financiers (1)	0	0
Charges financières (2)	438 374	0
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	**-438 374**	**0**

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché (PCG art. 833-16, 832-16).

V.7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exprimé en K€

Liste des filiales et participations (Montant en K€)	Capital	Capitaux propres hors Capital	Quote part du capital détenu	Valeur brute des titres en K€	Provisions sur titres K€	Valeur nette des titres en K€	Prêts et avances	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes Encaissés au cours de l'exercice
Filiales											

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

NEANT