

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 27/12/2024 - 62062 - 2008 B 03619 - 322 578 022 - ETIN



Société : ETIN SAS

Siren : 322578022

Forme juridique : SAS

Capital : 36 030 000 euros

Siège Social : 255 QUAI DE LA BATAILLE DE STALINGRAD 92866 ISSY LES  
MOULINEAUX

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

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

---

Société : ETIN SAS  
Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

## SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....	3
I. Faits marquants de la société – .....	3
<b>1.1 Détails des faits marquants de l'exercice</b> .....	3
<b>1.2 Détails des événements post-clôture</b> .....	3
II. Principes, règles et méthodes comptables – .....	4
<b>2.1 Principes comptables</b> .....	4
<b>2.2 Immobilisations financières</b> .....	4
<b>2.3 Créances</b> .....	4
<b>2.4 Opération en devises</b> .....	4
<b>2.5 Provisions</b> .....	4
<b>2.6 Intégration fiscale</b> .....	5
<b>2.7 Entreprises liées</b> .....	5
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT .....	6
- Bilan Actif - .....	7
- Bilan Passif - .....	8
- Compte de résultat (Partie 1) .....	9
- Compte de résultat (Partie 2) .....	10
- Tableau des immobilisations - .....	11
- Etat des Provisions - .....	12
- Etat des Créances et dettes- .....	13
- Charges à payer – .....	14
- Tableau des variations des capitaux propres - .....	15
- Charges et produits financiers – .....	16
- Impôt sur les bénéfices – .....	17
- Engagements hors bilan – .....	18
- Composition du capital social.....	19
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – .....	20
- Tableau des filiales et participations – .....	21

---

Société : ETIN SAS  
Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### I. Faits marquants de la société –

#### 1.1 Détails des faits marquants de l'exercice

La Société a consenti le 29 février 2024 un prêt temporaire de 131.000.000,00 euros à la société Sodexo Finance DAC qui a été remboursé le 1er mars 2024, afin que cette dernière puisse solder sa dette externe.

De plus, une convention de trésorerie a été mis en place avec Sodexo Finance DAC à partir du 20 juin 2024.

La Société a procédé au versement de 10.000.000,00 euros de dividendes à son associé unique, la société Sodexo S.A.

#### 1.2 Détails des événements post-clôture

Néant

---

## II. Principes, règles et méthodes comptables –

### 2.1 Principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle conformément aux hypothèses de continuité de l'exploitation, à la permanence des méthodes et à l'indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

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

### 2.2 Immobilisations 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 d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité 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.

### 2.3 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.

### 2.4 Opération en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre - valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre - valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de clôture est, le cas échéant, portée au bilan en "écart de conversion". Une provision pour risques et charges est constituée pour couvrir la perte de change potentielle sur l'écart de conversion actif.

Par ailleurs, en application du nouveau règlement, une distinction est effectuée, pour les opérations en devises étrangères, entre transactions commerciales et transactions financières :

- le résultat de change relatif aux transactions commerciales est présenté en résultat d'exploitation dans la rubrique «autres charges».

- le résultat de change relatif aux transactions financières est présenté en résultat financier.

### 2.5 Provisions

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.

---

## **2.6 Intégration fiscale**

Sodexo SA est la société tête de Groupe d'intégration fiscale constitué par les filiales françaises éligibles (selon art. 223A du CGI). Sodexo SA est seule redevable de l'impôt pour l'ensemble du Groupe intégré. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Etin appartient au Groupe d'intégration fiscale de Sodexo SA depuis le 01/09/1991.

Le montant des déficits reportables de la société Etin à la clôture est nul.

## **2.7 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.

---

III. BILAN ET  
COMPTE DE RESULTAT

---

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	192 337	67 000	125 337	125 337
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 211		1 211	1 211
Prêts				1 532
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	193 548	67 000	126 548	128 080
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	193 548	67 000	126 548	128 080
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
<b>Créances</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	119 230 080		119 230 080	18 703 878
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	119 230 080		119 230 080	18 703 878
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	209 144 524		209 144 524	30 461 238
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	209 144 524		209 144 524	30 461 238
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	328 374 604		328 374 604	49 165 116
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	328 568 152	67 000	328 501 152	49 293 196

- Bilan Passif -

		<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>Dont versé :</b>	36 030 000	36 030 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		2 742 048	1 251 178
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		457 129	(17 869 414)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 387 954	29 817 413
Total situation nette		40 617 131	49 229 177
<b>Subventions d'investissement</b>			
<b>Provisions réglementées</b>			
CAPITAUX PROPRES		40 617 131	49 229 177
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
<b>Avances conditionnées</b>			
AUTRES FONDS PROPRES			
<b>Provisions pour risques</b>			
<b>Provisions pour charges</b>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		492 612	38 655
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
Total dettes financières		492 612	38 655
Dettes d'exploitation			
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		26 898	22 556
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		2 766	2 766
Total dettes d'exploitation		29 664	25 322
Dettes diverses			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>		287 361 744	
Total dettes diverses		287 361 744	
Comptes de régularisation			
<b>Produits constatés d'avance</b>			
TOTAL DES DETTES		287 884 020	63 977
<b>Écarts de conversion passif</b>			43
TOTAL GENERAL		328 501 152	49 293 197

## Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
<b>Vente de marchandises</b>				
<b>Production vendue de biens</b>				
<b>Production vendue de services</b>				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>				
<b>Autres produits</b>			181	1 419 811
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			181	1 419 811
<b>Charges externes</b>				
<b>Achat de marchandises (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (marchandises)</b>				
<b>Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>			45 363	48 427
<b>Total charges externes</b>			45 363	48 427
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			9 037	13 035
<b>Charges de personnel</b>				
<b>Salaires et traitements</b>				
<b>Charges sociales</b>				
<b>Total charges de personnel</b>				
<b>Dotations d'exploitation</b>				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>				
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>				
<b>Total dotations d'exploitation</b>				
<b>Autres charges d'exploitation</b>				1 418 182
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			54 400	1 479 644
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			(54 219)	(59 833)

## Compte de résultat (Partie 2)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	(54 219)	(59 833)
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		2 800 117
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	15 254	3 497
Autres intérêts et produits assimilés	8 385 635	2 451 027
Reprises sur provisions et transferts de charges		24 133
Différences positives de change	5 635	30 728 460
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	8 406 524	36 007 234
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 493 959	4 472 944
Différences négatives de change	7 198	1 654 279
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 501 156	6 127 223
RESULTAT FINANCIER	1 905 367	29 880 011
RESULTAT COURANT	1 851 148	29 820 178
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	463 194	2 766
TOTAL DES PRODUITS	8 406 704	37 427 045
TOTAL DES CHARGES	7 018 750	7 609 633
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	1 387 954	29 817 412

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions sur sol propre</b>				
<b>Constructions sur sol d'autrui</b>				
<b>Insta. générales, agencements des constructions</b>				
<b>Inst. techniques, mat. , et outillages industriels</b>				
<b>Inst. générales, agencnts, aménagements divers</b>				
<b>Matériel de transport</b>				
<b>Matériel de bureau et mobilier informatique</b>				
<b>Emballages récupérables et divers</b>				
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations évaluées par mise en équivalence</b>				
<b>Autres participations</b>	192 337			192 337
<b>Autres titres immobilisés</b>	1 211			1 211
<b>Prêts et autres immobilisations financières (2)</b>	1 532		1 532	
<b>Total des immobilisations financières</b>	195 080		1 532	193 548
<b>TOTAL GENERAL</b>	195 080		1 532	193 548

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total des provisions règlementées</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				
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>				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total des provisions pour risques et charges</b>				
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation	67 000			67 000
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions dépréciations				
<b>Total des provisions pour dépréciation</b>	67 000			67 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	67 000			67 000
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				

- Etat des Créances et dettes-

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				1 532
Autres immobilisations financières				
<b>Total actif immobilisé</b>				1 532

<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	119 230 080	119 230 080		18 703 878
Débiteurs divers				
<b>Total actif circulant</b>	119 230 080	119 230 080		18 703 878

Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	119 230 080	119 230 080		18 705 410

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	131 000 000
--	-------------

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	131 000 000
--	-------------

(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	492 612	492 612			38 655
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	26 898	26 898			22 556
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices	2 766	2 766			2 766
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	287 361 744	287 361 744			
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	287 884 020	287 884 020			63 977

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
--	--

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
---	--

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	
---	--



- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2023	Augmen tation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvem ents	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	36 030 000						36 030 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 251 178			1 490 871			2 742 048
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(17 869 414)			13 326 542			457 129
Résultat de l'exercice	29 817 413			-29 817 413		1 387 954	1 387 954
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				10 000 000			
<b>Total capitaux propres</b>	49 229 177			0		1 387 954	40 617 131

- Charges et produits financiers –

<b>Nature des charges</b>	<b>2024</b>
<b>Charges d'intérêts</b>	
Intérêts des emprunts et dettes	
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	6 492 222
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	66
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	<b>6 492 289</b>
<b>Pertes sur créances liées à des participations</b>	
<b>Escomptes accordés</b>	
<b>Pertes de change</b>	<b>7 198</b>
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres charges financières</b>	<b>1 670</b>
<b>Dotations financières aux amortissements et provisions</b>	
<b>Total des charges financières</b>	<b>6 501 156</b>
<b>Nature des produits</b>	<b>2024</b>
<b>Produits de participations</b>	
Revenus des titres de participation	
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	
<i>Total produits de participations</i>	
<b>Produits des autres immobilisations financières</b>	
Revenus des titres immobilisés	116
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	<b>116</b>
<b>Revenus des autres créances</b>	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	919 644
<i>Total revenus des autres créances</i>	<b>919 644</b>
<b>Revenus des valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Escomptes obtenus</b>	
<b>Gains de change</b>	<b>5 635</b>
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres produits financiers</b>	<b>7 481 129</b>
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>8 406 524</b>

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 851 148	462 787
Résultat exceptionnel	0	
Participation		
<b>Résultat comptable (avant IS)</b>	<b>1 851 148</b>	<b>462 787</b>
<b>Détail de l'impôt sur le résultat courant</b>	<b>Base</b>	
Résultat courant y compris participation	1 851 148	462 787
Total des réintégrations :	1 670	417
Total des déductions :	43	11
<b>TOTAL courant</b>	<b>1 852 775</b>	<b>463 194</b>
<b>Détail de l'impôt exceptionnel</b>	<b>Base</b>	
Résultat exceptionnel		
Total des réintégrations :		
Total des déductions :		
<b>TOTAL exceptionnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imputation des déficits antérieurs	0	
<b>TOTAL</b>	<b>1 852 775</b>	<b>463 194</b>

- Engagements hors bilan –

<i>Catégorie d'engagement</i>	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
<b>I. Total engagements donnés</b>				
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
<b>II. Total engagements reçus</b>				
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
<b>III. Total engagements réciproques</b>				

## Composition du capital social

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	750 625
---	----	---	---	----	---------

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	<input type="text" value="SA"/>	Dénomination	<input type="text" value="SODEXO SA"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="301940219"/>	% de détention	<input type="text" value="100,00"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text" value="750 625"/>
Adresse :	N° <input type="text" value="255"/>	Voie	<input type="text" value="Quai Bataille de Stalingrad"/>		
	Code Postal <input type="text" value="92130"/>	Commune	<input type="text" value="ISSY LES MOULINEAUX"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

### II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	<input type="text"/>	Nom Patronimique et prénom(s)	<input type="text"/>		
	Nom marital <input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Naissance :	Date <input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
				Pays	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

Titre	<input type="text"/>	Nom Patronimique et prénom(s)	<input type="text"/>		
	Nom marital <input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Naissance :	Date <input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
				Pays	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

- 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%

---

# ETIN

Société par Actions Simplifiée au capital de 36 030 000 euros  
Siège Social : 255, Quai de la Bataille de Stalingrad – 92130 Issy-les-Moulineaux  
322 578 022 R.C.S. Nanterre

(la « **Société** »)

---

## DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRISES PAR VOIE DE CONSULTATION ECRITE EN DATE DU 26 DECEMBRE 2024

### PROCES-VERBAL

---

Il est rappelé qu'il a été adressé à l'associé unique de la Société (l'« **Associé Unique** »), conformément à l'articles 16(b) des statuts de la Société, le 18 décembre 2024 le texte des résolutions suivantes, sur lesquelles l'Associé Unique était invité à se prononcer :

1. Approbation des conditions dans lesquelles les résolutions qui suivent sont adoptées ;
2. Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024 ;
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024 ;
4. Conventions réglementées conclues au cours de l'exercice clos le 31 août 2024 ;
5. Pouvoirs en vue des formalités.

Dans ce cadre, conformément à l'article 16(b) des statuts de la Société, les documents suivants ont été remis à l'Associé Unique ainsi qu'au commissaire aux comptes de la Société :

- le rapport de Ernst & Young Audit, commissaire aux comptes de la Société (le « **Commissaire aux Comptes** ») sur l'exercice clos le 31 août 2024 ;
- les statuts en vigueur de la Société ; et
- le rapport du président de la Société (le « **Président** »), incluant le texte des projets de résolutions.

À l'expiration du délai de sept (7) jours à compter de la réception des projets de résolutions écrites, les votes de l'Associé Unique ont été exprimés à la fin de chaque résolution, conformément à l'article 16(b) des statuts de la Société, étant précisé qu'en l'absence de réponse dans le délai susvisé, l'Associé Unique aurait été réputé s'être abstenu sur l'ensemble des résolutions écrites proposées. Le Président a dressé le présent procès-verbal afin de constater les résolutions adoptées par l'Associé Unique.

Le Commissaire aux Comptes qui a été préalablement informé des projets de résolutions écrites et de la mise en œuvre de la présente consultation écrite, conformément à l'article 16(b) des statuts de la Société, n'a pas formulé d'observations.

L'Associé Unique s'est prononcé sur les résolutions suivantes :

**Première résolution : Approbation des conditions dans lesquelles les résolutions qui suivent sont adoptées**

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Président :

- **approuve** expressément les conditions dans lesquelles les résolutions qui suivent sont adoptées ;

- **déclare** avoir pu prendre pleine et entière connaissance de l'ensemble des documents et informations prescrits par la loi, les règlements et les statuts de la Société, dans un délai suffisant pour apprécier utilement les présentes résolutions écrites soumises à son vote et qu'ainsi son droit à l'information a été pleinement satisfait ; et
- **renonce** sans réserve à tout droit, contestations, recours quel qu'il soit, à l'encontre de la Société et de ses dirigeants concernant les modalités de consultation et de mise à disposition des documents et informations dans le cadre de l'adoption des résolutions écrites ci-dessous.

***Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.***

**Deuxième résolution : Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024**

L'Associé Unique, connaissance prise (i) du rapport du Président et (ii) du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 août 2024 :

- **approuve** les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024 tels qu'ils lui sont présentés ;
- **approuve** les opérations traduites par ces comptes ou mentionnées au rapport du Commissaire aux Comptes ; et
- **prend acte** que les comptes de l'exercice écoulé ne prendront pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

***Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.***

**Troisième résolution : Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024**

L'Associé Unique, connaissance prise (i) du rapport du Président et (ii) du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 août 2024 :

- **constate** que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024 font apparaître les éléments suivants:
  - o un **bénéfice** d'un million trois cent quatre-vingt-sept mille neuf cent cinquante-quatre euros (1 387 954 €) ;
  - o un **bénéfice distribuable** d'un million sept cent soixante-quinze mille six cent quatre-vingt-cinq euros et cinquante-neuf centimes (1 775 685,59 €) ;
- **décide** d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 août 2024, pour:
  - o soixante-neuf mille trois cent quatre-vingt-dix-huit euros (69 398 €) à la réserve légale, portant le solde de cette dernière de deux millions sept cent quarante-deux mille quarante-huit euros et vingt-cinq centimes (2 742 048,25 €) à deux millions huit cent onze mille quatre cent quarante-six euros et vingt-cinq centimes (2 811 446,25 €) ; et
  - o trois cent dix-huit mille cinq cent cinquante-six euros (318 556 €) au compte de report à nouveau de la Société, portant le solde de ce compte de quatre cent cinquante-sept mille cent vingt-neuf euros et cinquante-neuf centimes (457 129,59 €) à sept cent soixante-quinze mille six cent quatre-vingt-cinq euros et cinquante-neuf centimes (775 685,59 €) ;

- **décide** au titre de l'exercice clos le 31 août 2024, la distribution en numéraire à l'Associé Unique de dividendes\* pour un montant global d'un million d'euros (1 000 000 €) ; et

\* Dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40% bénéficiant aux personnes physiques domiciliées fiscalement en France prévu à l'article 158-3 2° du Code général des impôts (sauf option pour le prélèvement libératoire forfaitaire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts pour les dividendes perçus à compter du 1er janvier 2008).

- **constate** que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Nombre d'actions	Dividendes versés et intégralement éligibles à l'abattement de 40 % visé ci-dessus
2022/2023	750 625	10 000 000 €
2021/2020		0 €
2020/2019		0 €

***Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.***

**Quatrième résolution : Conventions réglementées conclues au cours de l'exercice clos le 31 août 2024**

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Président, **constate** qu'aucune convention réglementée entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice social clos le 31 août 2024.

***Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.***

**Cinquième résolution : Pouvoirs en vue des formalités**

L'Associé Unique **confère** tous pouvoirs à Madame Murielle Ollivier ou à tout porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour l'accomplissement de toutes formalités nécessaires prévues par la législation en vigueur.

***Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.***

\*\*\*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été cosigné par l'Associé Unique et le Président, conformément aux dispositions de l'article 17 des statuts de la Société.

**Sébastien DE TRAMASURE**  
Président

**SODEXO**  
Représentée par Sébastien DE TRAMASURE



**ETIN**

Exercice clos le 31 août 2024

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

ERNST & YOUNG Audit



## ETIN

Exercice clos le 31 août 2024

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

A l'Associé Unique de la société ETIN,

#### 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 ETIN relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### Fondement de l'opinion

##### ■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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<sup>er</sup> septembre 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, 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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

## 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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 19 décembre 2024

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG Audit

Soraya Ghannem



Société : ETIN SAS

Siren : 322578022

Forme juridique : SAS

Capital : 36 030 000 euros

Siège Social : 255 QUAI DE LA BATAILLE DE STALINGRAD 92866 ISSY LES  
MOULINEAUX

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

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

---

## SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....	3
I. Faits marquants de la société – .....	3
<b>1.1 Détails des faits marquants de l'exercice</b> .....	3
<b>1.2 Détails des événements post-clôture</b> .....	3
II. Principes, règles et méthodes comptables – .....	4
<b>2.1 Principes comptables</b> .....	4
<b>2.2 Immobilisations financières</b> .....	4
<b>2.3 Créances</b> .....	4
<b>2.4 Opération en devises</b> .....	4
<b>2.5 Provisions</b> .....	4
<b>2.6 Intégration fiscale</b> .....	5
<b>2.7 Entreprises liées</b> .....	5
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT .....	6
- Bilan Actif - .....	7
- Bilan Passif - .....	8
- Compte de résultat (Partie 1) .....	9
- Compte de résultat (Partie 2) .....	10
- Tableau des immobilisations - .....	11
- Etat des Provisions - .....	12
- Etat des Créances et dettes-.....	13
- Charges à payer – .....	14
- Tableau des variations des capitaux propres -.....	15
- Charges et produits financiers –.....	16
- Impôt sur les bénéfices – .....	17
- Engagements hors bilan – .....	18
- Composition du capital social.....	19
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société – .....	20
- Tableau des filiales et participations – .....	21

---

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### I. Faits marquants de la société –

#### 1.1 Détails des faits marquants de l'exercice

La Société a consenti le 29 février 2024 un prêt temporaire de 131.000.000,00 euros à la société Sodexo Finance DAC qui a été remboursé le 1er mars 2024, afin que cette dernière puisse solder sa dette externe.

De plus, une convention de trésorerie a été mis en place avec Sodexo Finance DAC à partir du 20 juin 2024.

La Société a procédé au versement de 10.000.000,00 euros de dividendes à son associé unique, la société Sodexo S.A.

#### 1.2 Détails des événements post-clôture

Néant

---

## II. Principes, règles et méthodes comptables –

### 2.1 Principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle conformément aux hypothèses de continuité de l'exploitation, à la permanence des méthodes et à l'indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

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

### 2.2 Immobilisations 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 d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité 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.

### 2.3 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.

### 2.4 Opération en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre - valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre - valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de clôture est, le cas échéant, portée au bilan en "écart de conversion". Une provision pour risques et charges est constituée pour couvrir la perte de change potentielle sur l'écart de conversion actif.

Par ailleurs, en application du nouveau règlement, une distinction est effectuée, pour les opérations en devises étrangères, entre transactions commerciales et transactions financières :

- le résultat de change relatif aux transactions commerciales est présenté en résultat d'exploitation dans la rubrique «autres charges».
- le résultat de change relatif aux transactions financières est présenté en résultat financier.

### 2.5 Provisions

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.

---

## 2.6 Intégration fiscale

Sodexo SA est la société tête de Groupe d'intégration fiscale constitué par les filiales françaises éligibles (selon art. 223A du CGI). Sodexo SA est seule redevable de l'impôt pour l'ensemble du Groupe intégré. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Etin appartient au Groupe d'intégration fiscale de Sodexo SA depuis le 01/09/1991.

Le montant des déficits reportables de la société Etin à la clôture est nul.

## 2.7 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.

III. BILAN ET  
COMPTE DE RESULTAT

---

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	192 337	67 000	125 337	125 337
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 211		1 211	1 211
Prêts				1 532
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	193 548	67 000	126 548	128 080
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	193 548	67 000	126 548	128 080
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
<b>Créances</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	119 230 080		119 230 080	18 703 878
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	119 230 080		119 230 080	18 703 878
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	209 144 524		209 144 524	30 461 238
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	209 144 524		209 144 524	30 461 238
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	328 374 604		328 374 604	49 165 116
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	328 568 152	67 000	328 501 152	49 293 196

- Bilan Passif -

			2024	2023
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>Dont versé :</b>	36 030 000	36 030 000	36 030 000
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>				
<b>Écarts de réévaluation</b>				
<b>Réserve légale</b>			2 742 048	1 251 178
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>				
<b>Réserves réglementées</b>				
<b>Autres réserves</b>				
<b>Report à nouveau</b>			457 129	(17 869 414)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			1 387 954	29 817 413
Total situation nette			40 617 131	49 229 177
<b>Subventions d'investissement</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
CAPITAUX PROPRES			40 617 131	49 229 177
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>				
<b>Avances conditionnées</b>				
AUTRES FONDS PROPRES				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes financières				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			492 612	38 655
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
Total dettes financières			492 612	38 655
Dettes d'exploitation				
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			26 898	22 556
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			2 766	2 766
Total dettes d'exploitation			29 664	25 322
Dettes diverses				
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>			287 361 744	
Total dettes diverses			287 361 744	
Comptes de régularisation				
<b>Produits constatés d'avance</b>				
TOTAL DES DETTES			287 884 020	63 977
<b>Écarts de conversion passif</b>				43
TOTAL GENERAL			328 501 152	49 293 197

## Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
<b>Vente de marchandises</b>				
<b>Production vendue de biens</b>				
<b>Production vendue de services</b>				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>				
<b>Autres produits</b>			181	1 419 811
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			181	1 419 811
<b>Charges externes</b>				
<b>Achat de marchandises (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (marchandises)</b>				
<b>Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>			45 363	48 427
Total charges externes			45 363	48 427
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			9 037	13 035
<b>Charges de personnel</b>				
<b>Salaires et traitements</b>				
<b>Charges sociales</b>				
Total charges de personnel				
<b>Dotations d'exploitation</b>				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>				
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>				
Total dotations d'exploitation				
<b>Autres charges d'exploitation</b>				1 418 182
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			54 400	1 479 644
RESULTAT D'EXPLOITATION			(54 219)	(59 833)

## Compte de résultat (Partie 2)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	(54 219)	(59 833)
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		2 800 117
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	15 254	3 497
Autres intérêts et produits assimilés	8 385 635	2 451 027
Reprises sur provisions et transferts de charges		24 133
Différences positives de change	5 635	30 728 460
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	8 406 524	36 007 234
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	6 493 959	4 472 944
Différences négatives de change	7 198	1 654 279
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 501 156	6 127 223
RESULTAT FINANCIER	1 905 367	29 880 011
RESULTAT COURANT	1 851 148	29 820 178
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	463 194	2 766
TOTAL DES PRODUITS	8 406 704	37 427 045
TOTAL DES CHARGES	7 018 750	7 609 633
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>1 387 954</b>	<b>29 817 412</b>

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	192 337			192 337
Autres titres immobilisés	1 211			1 211
Prêts et autres immobilisations financières (2)	1 532		1 532	
<b>Total des immobilisations financières</b>	195 080		1 532	193 548
<b>TOTAL GENERAL</b>	195 080		1 532	193 548

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>Total des provisions réglementées</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				
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>				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total des provisions pour risques et charges</b>				
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation	67 000			67 000
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions dépréciations				
<b>Total des provisions pour dépréciation</b>	67 000			67 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	67 000			67 000
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				

## - Etat des Créances et dettes-

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1	
<b>Actif immobilisé</b>					
Créances rattachées à des participations					
Prêts (1) (2)				1 532	
Autres immobilisations financières					
<b>Total actif immobilisé</b>				1 532	
<b>Actif circulant</b>					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients					
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Divers					
Groupe et associés (2)	119 230 080	119 230 080		18 703 878	
Débiteurs divers					
<b>Total actif circulant</b>	119 230 080	119 230 080		18 703 878	
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	119 230 080	119 230 080		18 705 410	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	131 000 000				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	131 000 000				
(2) Prêts et avances consentis aux associés					
<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>	<b>N-1</b>
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	492 612	492 612			38 655
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	26 898	26 898			22 556
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices	2 766	2 766			2 766
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	287 361 744	287 361 744			
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	287 884 020	287 884 020			63 977
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					



- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2023	Augmen tation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvem ents	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	36 030 000						36 030 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 251 178			1 490 871			2 742 048
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(17 869 414)			13 326 542			457 129
Résultat de l'exercice	29 817 413			-29 817 413		1 387 954	1 387 954
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				10 000 000			
<b>Total capitaux propres</b>	49 229 177			0		1 387 954	40 617 131

- Charges et produits financiers –

<b>Nature des charges</b>	<b>2024</b>
<b>Charges d'intérêts</b>	
Intérêts des emprunts et dettes	
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	6 492 222
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	66
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	<b>6 492 289</b>
<b>Pertes sur créances liées à des participations</b>	
<b>Escomptes accordés</b>	
<b>Pertes de change</b>	<b>7 198</b>
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres charges financières</b>	<b>1 670</b>
<b>Dotations financières aux amortissements et provisions</b>	
<b>Total des charges financières</b>	<b>6 501 156</b>
<b>Nature des produits</b>	<b>2024</b>
<b>Produits de participations</b>	
Revenus des titres de participation	
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	
<i>Total produits de participations</i>	
<b>Produits des autres immobilisations financières</b>	
Revenus des titres immobilisés	116
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	<b>116</b>
<b>Revenus des autres créances</b>	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	919 644
<i>Total revenus des autres créances</i>	<b>919 644</b>
<b>Revenus des valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Escomptes obtenus</b>	
<b>Gains de change</b>	<b>5 635</b>
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres produits financiers</b>	<b>7 481 129</b>
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>8 406 524</b>

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 851 148	462 787
Résultat exceptionnel	0	
Participation		
<b>Résultat comptable (avant IS)</b>	<b>1 851 148</b>	<b>462 787</b>
<b>Détail de l'impôt sur le résultat courant</b>	<b>Base</b>	
Résultat courant y compris participation	1 851 148	462 787
Total des réintégrations :	1 670	417
Total des déductions :	43	11
<b>TOTAL courant</b>	<b>1 852 775</b>	<b>463 194</b>
<b>Détail de l'impôt exceptionnel</b>	<b>Base</b>	
Résultat exceptionnel		
Total des réintégrations :		
Total des déductions :		
<b>TOTAL exceptionnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imputation des déficits antérieurs	0	
<b>TOTAL</b>	<b>1 852 775</b>	<b>463 194</b>

- Engagements hors bilan –

<i>Catégorie d'engagement</i>	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
<b>I. Total engagements donnés</b>				
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
<b>II. Total engagements reçus</b>				
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
<b>III. Total engagements réciproques</b>				

## Composition du capital social

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	750 625
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	<input type="text" value="SA"/>	Dénomination	<input type="text" value="SODEXO SA"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="301940219"/>	% de détention	<input type="text" value="100,00"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text" value="750 625"/>
Adresse :	N° <input type="text" value="255"/>	Voie	<input type="text" value="Quai Bataille de Stalingrad"/>		
	Code Postal <input type="text" value="92130"/>	Commune	<input type="text" value="ISSY LES MOULINEAUX"/>		
		Pays	<input type="text"/>		
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>		
		Pays	<input type="text"/>		
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>		
		Pays	<input type="text"/>		
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>		
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>		
		Pays	<input type="text"/>		
II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :					
Titre	<input type="text"/>	Nom Patronimique et prénom(s)	<input type="text"/>		
Nom marital	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Naissance :	Date <input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>		
		Pays	<input type="text"/>		
Titre	<input type="text"/>	Nom Patronimique et prénom(s)	<input type="text"/>		
Nom marital	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>	Nb de parts ou actions	<input type="text"/>
Naissance :	Date <input type="text"/>	N° Département	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>		
		Pays	<input type="text"/>		

- 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%

