



## 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	67 986		67 986	67 986
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	67 986		67 986	67 986
Immobilisations corporelles				
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				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	24 086		24 086	24 086
Autres immobilisations financières				14 006
Total immobilisations corporelles	24 086		24 086	38 092
ACTIF IMMOBILISE	92 072		92 072	106 078
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				89 533
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				25 086
Total des stocks				114 619
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	77 645	19 908	57 737	127 311
Autres créances	1 390 224		1 390 224	1 792 454
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 467 869	19 908	1 447 961	1 919 765
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	11 053		11 053	43 482
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	11 053		11 053	43 482
ACTIF CIRCULANT	1 478 922	19 908	1 459 014	2 077 866
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 570 993	19 908	1 551 085	2 183 944

## Bilan Passif

		2024	2023
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>Dont versé :</b>	750 000	750 000
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>			
<b>Écarts de réévaluation</b>			
<b>Réserve légale</b>		75 000	75 000
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>			
<b>Réserves réglementées</b>		12 245	12 245
<b>Autres réserves</b>		3 049	3 049
<b>Report à nouveau</b>		55 729	(559 673)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		27 041	615 402
Total situation nette		923 064	896 023
<b>Subventions d'investissement</b>			
<b>Provisions réglementées</b>			
CAPITAUX PROPRES		923 064	896 023
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
<b>Avances conditionnées</b>			
AUTRES FONDS PROPRES			
<b>Provisions pour risques</b>		50 000	
<b>Provisions pour charges</b>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		50 000	
Dettes financières			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
Total dettes financières			
Dettes d'exploitation			
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		9 943	60 661
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		358 710	861 186
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		14 855	84 561
Total dettes d'exploitation		383 508	1 006 408
Dettes diverses			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>		194 513	281 515
Total dettes diverses		194 513	281 515
Comptes de régularisation			
<b>Produits constatés d'avance</b>			
TOTAL DES DETTES		578 021	1 287 923
<b>Écarts de conversion passif</b>			
TOTAL GENERAL		1 551 085	2 183 946



## Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
<b>Vente de marchandises</b>	100 735		100 735	23 580
<b>Production vendue de biens</b>				
<b>Production vendue de services</b>	407 704		407 704	2 755 103
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	508 439		508 439	2 778 683
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				4 744
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>			1 097	323 746
<b>Autres produits</b>			105 391	283 706
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			614 927	3 390 879
<b>Charges externes</b>				
<b>Achat de marchandises (y compris droits de douane)</b>			274	26 840
<b>Variation de stock (marchandises)</b>			25 086	(4 459)
<b>Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)</b>			1 532	571 535
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>			89 533	836
<b>Autres achats et charges externes</b>			355 131	1 114 503
<b>Total charges externes</b>			471 556	1 709 255
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			(42 148)	37 817
<b>Charges de personnel</b>				
<b>Salaires et traitements</b>			(19 328)	980 889
<b>Charges sociales</b>			116 565	14 820
<b>Total charges de personnel</b>			97 237	995 709
<b>Dotations d'exploitation</b>				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				95
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>			3 915	
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			50 000	
<b>Total dotations d'exploitation</b>			53 915	95
<b>Autres charges d'exploitation</b>			54 408	51 564
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			634 968	2 794 440
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			(20 041)	596 439

## Compte de résultat (Partie 2)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	(20 041)	596 439
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations	48 293	18 962
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	86	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	48 379	18 962
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER	48 379	18 962
RESULTAT COURANT	28 338	615 401
<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	1 297	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 297	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 297)	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	663 305	3 409 841
TOTAL DES CHARGES	636 265	2 794 440
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	27 041	615 401



KPMG S.A.

Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex

# Société Hôtelière et de Tourisme de Guyane S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2024

Société Hôtelière et de Tourisme de Guyane S.A.S.

1, Rue Tymele – 97310 Kourou

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 1430080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre. Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »).

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



KPMG S.A.

Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex

## **Société Hôtelière et de Tourisme de Guyane S.A.S.**

1, Rue Tymele – 97310 Kourou

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

Exercice clos le 31 août 2024

À l'associé unique de la Société Hôtelière et de Tourisme de Guyane S.A.S.,

#### **Opinion**

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

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

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

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

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

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois



garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 6 décembre 2024

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'mch', written over a long, thin horizontal line that tapers at both ends.

Nicolas Chy

Associé



Société : SOCIETE HOTELIERE ET DE TOURISME DE  
SIREN : 345237077  
Forme juridique : SAS  
Capital : 750 000 euros  
Siège Social : 1 RUE TYMELE 97310 KOUROU

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

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

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### I. Faits marquants de la société –

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

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

#### 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 incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'achat, hors frais accessoires et frais financiers. Les fonds de commerce et les droits au bail qui figurent à l'actif à leur coût d'acquisition ne sont pas amortis. Une dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition. Ces actifs font l'objet d'un test de dépréciation annuel.

### 2.3 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (coût d'achat et de mise en service). Les amortissements des immobilisations corporelles sont calculés sur la durée estimée d'utilisation des biens selon le mode linéaire correspondant à l'amortissement économique des biens.

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

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

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

### 2.4 Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur prix d'acquisition. Une dépréciation est constituée, le cas échéant, lorsque la valeur actuelle est inférieure au coût d'acquisition. La valeur actuelle tient compte de la quote-part des capitaux propres et du potentiel économique de la filiale. Les autres immobilisations financières, principalement des dépôts et cautionnements, sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une dépréciation est constituée lorsque leur valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

## 2.5 Stocks

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

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

## 2.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

## 2.7 Valeurs mobilières de placement

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

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

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

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

## 2.9 Provisions

Litiges

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

## 2.10 Intégration fiscale

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

## 2.11 Résultat exceptionnel

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

## 2.12 Chiffre d'affaires

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

## **2.13 Entreprises liées**

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

## **2.14 Effort construction**

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

## **2.15 Rémunération des organes de direction**

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

III. BILAN ET  
COMPTE DE RESULTAT

## Bilan Actif

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	67 986		67 986	67 986
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	67 986		67 986	67 986
Immobilisations corporelles				
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				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	24 086		24 086	24 086
Autres immobilisations financières				14 006
Total immobilisations corporelles	24 086		24 086	38 092
ACTIF IMMOBILISE	92 072		92 072	106 078
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				89 533
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				25 086
Total des stocks				114 619
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	77 645	19 908	57 737	127 311
Autres créances	1 390 224		1 390 224	1 792 454
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 467 869	19 908	1 447 961	1 919 765
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	11 053		11 053	43 482
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	11 053		11 053	43 482
ACTIF CIRCULANT	1 478 922	19 908	1 459 014	2 077 866
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 570 993	19 908	1 551 085	2 183 944

## Bilan Passif

		2024	2023
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>Dont versé :</b>	750 000	750 000
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>			
<b>Écarts de réévaluation</b>			
<b>Réserve légale</b>		75 000	75 000
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>			
<b>Réserves réglementées</b>		12 245	12 245
<b>Autres réserves</b>		3 049	3 049
<b>Report à nouveau</b>		55 729	(559 673)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		27 041	615 402
Total situation nette		923 064	896 023
<b>Subventions d'investissement</b>			
<b>Provisions réglementées</b>			
CAPITAUX PROPRES		923 064	896 023
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
<b>Avances conditionnées</b>			
AUTRES FONDS PROPRES			
<b>Provisions pour risques</b>		50 000	
<b>Provisions pour charges</b>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		50 000	
Dettes financières			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
Total dettes financières			
Dettes d'exploitation			
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		9 943	60 661
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		358 710	861 186
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		14 855	84 561
Total dettes d'exploitation		383 508	1 006 408
Dettes diverses			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>		194 513	281 515
Total dettes diverses		194 513	281 515
Comptes de régularisation			
<b>Produits constatés d'avance</b>			
TOTAL DES DETTES		578 021	1 287 923
<b>Écarts de conversion passif</b>			
TOTAL GENERAL		1 551 085	2 183 946

## Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
<b>Vente de marchandises</b>	100 735		100 735	23 580
<b>Production vendue de biens</b>				
<b>Production vendue de services</b>	407 704		407 704	2 755 103
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	508 439		508 439	2 778 683
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				4 744
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>			1 097	323 746
<b>Autres produits</b>			105 391	283 706
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			614 927	3 390 879
<b>Charges externes</b>				
<b>Achat de marchandises (y compris droits de douane)</b>			274	26 840
<b>Variation de stock (marchandises)</b>			25 086	(4 459)
<b>Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)</b>			1 532	571 535
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>			89 533	836
<b>Autres achats et charges externes</b>			355 131	1 114 503
<b>Total charges externes</b>			471 556	1 709 255
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			(42 148)	37 817
<b>Charges de personnel</b>				
<b>Salaires et traitements</b>			(19 328)	980 889
<b>Charges sociales</b>			116 565	14 820
<b>Total charges de personnel</b>			97 237	995 709
<b>Dotations d'exploitation</b>				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				95
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>			3 915	
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			50 000	
<b>Total dotations d'exploitation</b>			53 915	95
<b>Autres charges d'exploitation</b>			54 408	51 564
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			634 968	2 794 440
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			(20 041)	596 439

## Compte de résultat (Partie 2)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	(20 041)	596 439
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations	48 293	18 962
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	86	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	48 379	18 962
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER	48 379	18 962
RESULTAT COURANT	28 338	615 401
<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	1 297	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 297	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 297)	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	663 305	3 409 841
TOTAL DES CHARGES	636 265	2 794 440
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	27 041	615 401

## 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)	67 986			67 986
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>67 986</b>			<b>67 986</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	900		900	
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	79 007		79 007	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	7 424		7 424	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>87 331</b>		<b>87 331</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	38 092		14 006	24 086
<b>Total des immobilisations financières</b>	<b>38 092</b>		<b>14 006</b>	<b>24 086</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>193 408</b>		<b>101 336</b>	<b>92 072</b>

## Tableau des Amortissements

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	900		900	
Installations générales, agencements, aménagements	79 007		79 007	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 424		7 424	
Emballages récupérables et divers				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	87 331		87 331	
<b>TOTAL GENERAL</b>	87 331		87 331	
<b>Charges réparties sur plusieurs exercices</b>	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des Provisions

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
<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		50 000		50 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
<i>Sous total provisions pour risques</i>		<i>50 000</i>		<i>50 000</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>		50 000		50 000
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	17 090	3 915	1 097	19 908
Autres provisions dépréciations				
<b>Total des provisions pour dépréciation</b>	17 090	3 915	1 097	19 908
<b>TOTAL GENERAL</b>	17 090	53 915	1 097	69 908
Dont dotations et reprises d'exploitation		53 915	1 097	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				

## Autres provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
NEANT						
<b>TOTAL</b>						

## 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)	24 086		24 086	24 086	
Autres immobilisations financières				14 006	
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>24 086</b>		<b>24 086</b>	<b>38 092</b>	
<b>Actif circulant</b>					
Clients douteux ou litigieux	19 908	19 908		17 090	
Autres créances clients	57 737	57 737		127 312	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés				1 075	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				6 195	
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	35	35			
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Divers	39 983	39 983		31 861	
Groupe et associés (2)	1 206 000	1 206 000		1 155 076	
Débiteurs divers	144 206	144 206		598 247	
<b>Total actif circulant</b>	<b>1 467 869</b>	<b>1 467 869</b>		<b>1 936 856</b>	
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 491 955</b>	<b>1 467 869</b>	<b>24 086</b>	<b>1 974 948</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice					
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice					
(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					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	358 710	358 710			861 186
Personnel et comptes rattachés	9 312	9 312			31 594
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 853	1 853			16 018
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	3 691	3 691			36 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	194 513	194 513			281 515
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>568 079</b>	<b>568 079</b>			<b>1 227 261</b>
(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 mouvemen ts	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions	50 000						50 000
Valeur nominale	15						15
Capital social ou individuel	750 000						750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	75 000						75 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	12 245						12 245
Autres réserves	3 049						3 049
Report à nouveau	(559 673)			615 402			55 729
Résultat de l'exercice	615 402			(615 402)		27 041	27 041
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
<b>Total capitaux propres</b>	<b>896 023</b>					<b>27 041</b>	<b>923 064</b>

## Ventilation du chiffre d'affaires

Les montants sont indiqués en K€

Détail du chiffre d'affaires en milliers d'euros	2024			2023			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises	101		101	24		24	327,21%
Production vendue biens							
Production vendue services	408		408	2 755		2 755	-85,20%
<b>TOTAL</b>	<b>508</b>		<b>508</b>	<b>2 779</b>		<b>2 779</b>	<b>-81,70%</b>

## Détail des transferts de charges

Nature	2024
NEANT	
<b>TOTAL</b>	



## Charges et produits financiers

Nature des charges	2024
<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	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)	
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>Pertes sur créances liées à des participations</b>	
<b>Escomptes accordés</b>	
<b>Pertes de change</b>	
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres charges financières</b>	
<b>Dotations financières aux amortissements et provisions</b>	
<b>Total des charges financières</b>	

Nature des produits	2024
<b>Produits de participations</b>	
Revenus des titres de participation	
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	48 293
<i>Total produits de participations</i>	<b>48 293</b>
<b>Produits des autres immobilisations financières</b>	
Revenus des titres immobilisés	
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	
<b>Revenus des autres créances</b>	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	
<i>Total revenus des autres créances</i>	
<b>Revenus des valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Escomptes obtenus</b>	
<b>Gains de change</b>	
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Autres produits financiers</b>	<b>86</b>
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>48 379</b>

## Impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	28 338	
Résultat exceptionnel	-1 297	
Participation		
<b>Résultat comptable (avant IS)</b>	<b>27 041</b>	
<b>Détail de l'impôt sur le résultat courant</b>	<b>Base</b>	
Résultat courant y compris participation	28 338	
Total des réintégrations :	5 854	
Total des déductions :	62 465	
<b>TOTAL courant</b>	<b>-28 273</b>	<b>0</b>
<b>Détail de l'impôt exceptionnel</b>	<b>Base</b>	
Résultat exceptionnel	-1 297	
Total des réintégrations :		
Total des déductions :		
<b>TOTAL exceptionnel</b>	<b>-1 297</b>	<b>0</b>
Imputation des déficits antérieurs		
<b>TOTAL</b>	<b>-29 570</b>	<b>0</b>

## Suivi des déficits

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	2 133 790
Déficits provenant des sociétés absorbées	
<b>Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent</b>	<b>2 133 790</b>
<b>Déficits imputés</b>	<b>0</b>
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	0
<b>Déficits reportables</b>	<b>0</b>
Déficits de l'exercice	29 570
<b>Total des déficits restant à reporter</b>	<b>2 163 360</b>

## Fiscalité différée

Libellé	Base	Impôt
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>		
<b>Charges non déductibles temporairement :</b>		
Participation		
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés	642	166
<b>Charges à déduire ultérieurement :</b>		
Provision retraite		
Autres charges		
Créances Litigieuses	3 915	1 011
<b>Total allègements de la dette future d'impôt</b>	<b>4 557</b>	<b>1 177</b>
Déficits reportables fiscalement	2 163 360	558 796
<b>Situation fiscale latente nette</b>	<b>2 167 917</b>	<b>559 973</b>

Dans un souci de simplification, nous avons retenu un taux d'IS de 25.83%.

Les montants indiqués ne font apparaître que les variations de la base sur la période.

## Engagements hors bilan

<i>Catégorie d'engagement</i>	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
NEANT				
<b>I. Total engagements donnés</b>				
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
NEANT				
<b>II. Total engagements reçus</b>				
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
NEANT				
<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	50 000
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 S.A."/>		
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="50 000"/>
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" value="FR"/>
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"/>

## Effectif moyen

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<b>Total</b>	NEANT	NEANT

## Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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

## Tableau des filiales et participations

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