RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 01077
Numéro SIREN : 338 253 230
Nom ou dénomination : SODEXO ENTREPRISES

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2021 sous le numéro de dépôt 35354

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	1 038 835	983 280	55 555	152 117
Fonds commercial	108 644 283	59 030 727	49 613 556	49 613 556
Autres immobilisations incorporelles	234 926	150 452	84 474	317 935
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	***109 918 044***	***60 164 459***	***49 753 585***	***50 083 609***
Terrains				
Constructions	7 895	4 264	3 631	6 417
Installations techniques, matériel	54 539 327	45 655 131	8 884 196	11 283 891
Autres immobilisations corporelles	46 805 071	37 953 211	8 851 859	13 677 620
Immobilisations en cours	1 030 635		1 030 635	2 799 719
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	***102 382 927***	***83 612 606***	***18 770 321***	***27 767 647***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	21 705 491		21 705 491	21 705 491
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 467 896		5 467 896	4 586 016
Autres immobilisations financières	145 573		145 573	161 231
TOTAL immobilisations financières	***27 318 960***		***27 318 960***	***26 452 738***
Total Actif Immobilisé (II)	***239 619 931***	***143 777 065***	***95 842 866***	***104 303 994***
Matières premières, approvisionnements	5 615 144		5 615 144	7 085 891
En cours de production de biens	741 833		741 833	1 044 041
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 155		6 155	4 041
TOTAL Stock	***6 363 131***		***6 363 131***	***8 133 974***
Avances et acomptes versés sur commandes	8 536 135		8 536 135	8 583 654
Clients et comptes rattachés	69 809 591	2 349 118	67 460 473	70 692 480
Autres créances	57 174 785		57 174 785	54 204 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***126 984 376***	***2 349 118***	***124 635 258***	***124 897 127***
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	1 841 163		1 841 163	4 592 093
TOTAL Disponibilités	***1 841 163***		***1 841 163***	***4 592 093***
Charges constatées d'avance	3 972 214		3 972 214	4 613 060
TOTAL Actif circulant (III)	***147 697 019***	***2 349 118***	***145 347 901***	***150 819 908***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				9
Total Général (I à VI)	***387 316 951***	***146 126 183***	***241 190 768***	***255 123 910***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	51 697 456	51 697 456
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	421 195	421 195
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 169 746	5 169 746
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	12 914	12 914
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***5 182 660***	***5 182 660***
Report à nouveau	-3 955 212	-18 916 406
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-53 542 969**	**-8 044 182**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***-196 870***	***30 340 723***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	17 974 824	4 127 997
Provisions pour charges	17 532 486	19 188 675
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***35 507 310***	***23 316 673***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	40 306 119	291 189
TOTAL Dettes financières	***40 306 119***	***291 189***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 267 242	11 049 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 113 742	48 669 163
Dettes fiscales et sociales	74 777 618	64 740 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	598 627	451 870
Autres dettes	17 502 031	75 902 761
TOTAL Dettes d'exploitation	***164 259 261***	***200 814 260***
Produits constatés d'avance	1 314 917	361 066
TOTAL DETTES (IV)	***205 880 296***	***201 466 514***
Ecarts de conversion passif (V)	33	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***241 190 768***	***255 123 910***

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		8 952 869		8 952 869	24 999 488
Production vendue biens		3 063 294		3 063 294	4 149 109
Production vendue services		455 366 794	570 538	455 937 332	550 207 130
Chiffres d'affaires nets		***467 382 956***	***570 538***	***467 953 495***	***579 355 727***
Production stockée				-302 208	253 527
Production immobilisée				299 018	357 364
Subventions d'exploitation				36 187	43 541
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				5 464 459	2 663 749
Autres produits				755 510	494 007
			Total des produits d'exploitation (I)	***474 206 460***	***583 167 916***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 488 810	1 186 401
Variation de stock (marchandises)				-2 113	4 975
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				70 976 484	119 551 057
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				1 470 747	787 162
Autres achats et charges externes				212 710 190	224 681 120
Impôts, taxes et versements assimilés				5 036 220	7 550 449
Salaires et traitements				154 796 524	161 637 611
Charges sociales				54 548 427	60 490 008
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements		10 244 689	12 315 580
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			657 204	1 867 807
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			16 280 990	2 017 506
Autres charges				2 885 405	3 317 812
			Total des charges d'exploitation (II)	***531 093 577***	***595 407 488***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-56 887 116	-12 239 572
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers de participations				4 580 763	6 107 527
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				5 246	4 220
Reprises sur provisions et transferts de charges				9	78
Différences positives de change				663	1 601
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total des produits financiers (V)	***4 586 681***	***6 113 426***
Dotations financières aux amortissements et provisions					9
Intérêts et charges assimilées				643 925	1 038 443
Différences négatives de change				2 139	2 844
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total des charges financières (VI)	***646 064***	***1 041 296***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				3 940 617	5 072 130
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				-52 946 500	-7 167 442

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 539 483	819 787
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		*2 539 483*	*819 787*
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 937	34 657
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 534 218	687 294
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		*2 538 155*	*721 951*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**1 328**	**97 836**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	594 496	987 566
Impôts sur les bénéfices	(X)	3 301	-12 990
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		*481 332 625*	*590 101 128*
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		*534 875 594*	*598 145 311*
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**-53 542 969**	**-8 044 182**

SODEXO ENTREPRISES
Société par actions simplifiée au capital de 51.697.456 euros
Siège social : 6, rue de la Redoute – 78280 Guyancourt
338 253 230 RCS Versailles

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 6 DECEMBRE 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021
DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat.

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui est une perte de 53.542.969,21 euros, en totalité au compte de report à nouveau qui ressort, en négatif, à hauteur de 57.498.181,44 euros.

Compte tenu de ces résultats, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

	Exercice 2019/2020	Exercice 2018/2019	Exercice 2017/2018
Dividende par titres*	---	3,69 €	4,96€

** Dividende intégralement éligible 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*

KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Sodexo Entreprises S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2021
Sodexo Entreprises S.A.S.
6, rue de la Redoute - 78280 Guyancourt
Ce rapport contient 35 pages
Réf : AD-214-297

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Sodexo Entreprises S.A.S.

Siège social : 6, rue de la Redoute - 78280 Guyancourt
Capital social : €.51 697 456

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société Sodexo Entreprises 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 Sodexo Entreprises S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, 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 1er septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Votre société a procédé à un test de dépréciation de ses immobilisations incorporelles selon les modalités décrites dans la note « 2.2. Immobilisations incorporelles » de la partie « II – Principes, règles et méthodes comptables ». Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, et à revoir les calculs effectués.

La note « 2.6. Créances » de la partie « II - Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des créances clients et comptes rattachés. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes annuels et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, tels que décrits dans la note « 2.9. Provisions » de la partie « II - Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondages, l'application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 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 1er décembre 2021

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Alphonse Delaroque
Associé

Société : SODEXO ENTREPRISES

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Capital :51 697 456 €

Siège social : 6 RUE DE LA REDOUTE 78280 GUYANCOURT

Date de clôture : 31/08/2021

I – Faits marquants de l’exercice

Détail des faits marquants de l’exercice

La Société continue à faire face à la pandémie Covid-19. La Société s'est mobilisée en prenant les mesures nécessaires pour protéger ses salariés en appliquant les recommandations du Gouvernement.

La Société, avec le soutien du groupe Sodexo estime disposer des fonds nécessaires pour traverser cette période exceptionnelle.

Il est très difficile de mesurer les impacts futurs sur l'activité de la Société. Elle suit avec une grande vigilance cette situation et s'adaptera aux évolutions nécessaires.

Compte tenu de la baisse significative de l’activité, la société a mis en œuvre un plan de sauvegarde de l’emploi. Ce plan annoncé en octobre 2020, a été comptabilisé dans les comptes annuels arrêtés au 31 août 2021.

Recapitalisation de la Société :
Par décisions de l’Associée unique du 15 juillet 2021, le capital social de la Société a été augmenté de 23 005 376 € et ensuite réduit de 23 005 376 € par imputation des pertes reportées. A la clôture, celui-ci s’élève à 51 697 456 € et est divisé en 3 231 091 actions.

Détail des évènements post clôture

NEANT

II - Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2018-01 et n°2018-02 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 20 avril 2018 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, à l'exception du changement de méthode comptable relatif aux engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite.

2.2. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'achat, hors frais accessoires et frais financiers.
Les logiciels sont amortis linéairement sur une durée comprise entre 3 et 5 ans.
Les fonds de commerce 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.

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette
Fonds d'apports branche Entreprises Sodexho à la création de SFR	3 011 016
1998 Restaurel	315 721
2000 Ceres	31 252
2003 Transferts exploitations Prestige	48 400
2003 FDCE OGRE suite à fusion	317 000
2009 FDCE GMR suite à fusion	1 562 722
2016 FDCE SCORE GROUPE suite à fusion mali technique	11 704 860
2017 FDCE SCORE suite à fusion (dont 24.2 M€ de mali technique)	32 622 585
	49 613 556

La durée d'utilisation du fond de commerce est illimitée.

2.3. Immobilisations corporelles

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

Les principales durées estimées d'utilisation des biens peuvent être résumées comme suit :
- constructions : de 20 à 30 ans
- agencements, aménagements et installations : de 3 à 10 ans
- matériel et outillage : de 3 à 8 ans
- matériel de transport : 4 ans
- mobilier de bureau : de 5 à 8 ans
- matériel de bureau et informatique, y compris logiciels développés en interne : de 3 à 7 ans.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition ou 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, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'usage appréciée sur la base du potentiel économique de la filiale.

Les autres immobilisations financières, principalement des dépôts et cautionnement, sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

2.5. Stocks

Les matières premières, matières consommables et marchandises sont évaluées au coût réel d'achat selon la méthode du premier entré - premier sorti (ou FIFO).
Lorsque la valeur brute déterminée dans les conditions énoncées ci-dessus est supérieure à la valeur de réalisation probable, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

2.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une créance est considérée comme litigieuse lorsqu'elle cumule un retard de plus d'un an de paiement (date d'échéance = date de départ). Dans ce cas, une dépréciation de 100% du montant HT net est comptabilisée.
Les créances sont dépréciées en fonction des risques de non recouvrement, appréciés au cas par cas.

2.7. Valeurs mobilières de placement

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

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

Les subventions d'exploitation soumises à conditions suspensives sont prises en compte en résultat courant au fur et à mesure de la réalisation des objectifs et des dépenses engagées en matière d'emploi.
Les subventions d'investissement obtenues sans clause résolutoire ou suspensive pour participer au financement d'une immobilisation amortissable sont prises en compte en résultat exceptionnel sur la même durée et sur le même rythme que l'amortissement de l'immobilisation ainsi acquise.

2.9. Provisions

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

Provisions pour situation nette négative
Une analyse de la situation nette des filiales est réalisée chaque année et une provision pour risques et charges est constituée, si besoin, pour couvrir la situation nette négative des filiales.

Contrats déficitaires
Une analyse des contrats déficitaires (RBE négatif) est effectuée et une provision pour charge est constituée lorsque le contrat présente une perte à terminaison.

2.10. Indemnités de départ à la retraite

A compter de l'exercice 2019-2020, la société a suivi la recommandation de l'ANC du 07 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires pour les comptes établis selon les normes comptables françaises.

2.11. Gratifications accordées au titre des médailles du travail

Les engagements relatifs aux gratifications accordées au titre des médailles du travail sont évalués à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions légales et des accords d'entreprise en fonction d'hypothèses actuarielles tenant compte principalement de la rotation du personnel et des tables de mortalité. Les engagements ainsi calculés sont comptabilisés en charges à payer.
Les écarts résultant des changements d'hypothèses actuarielles sont comptabilisés en résultat dès qu'ils sont constatés.
Les gratifications au titre des médailles du travail sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont effectivement supportées.

2.12. Résultat exceptionnel

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

2.13. Intégration fiscale

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

2.14. Chiffre d'affaires

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

2.15. Effort construction

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

2.16. Entreprises liées

Les transactions visées par le règlement ANC 2014-03 ont été conclues avec des filiales détenues en totalité ou avec des sociétés sœurs détenues directement ou indirectement par la société Sodexo SA et à des conditions normales de marché. A ce titre elles ne sont pas présentées de manière détaillée dans la présente annexe.

2.17. Rémunération des organes de direction

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

III - Compléments d'informations relatifs au bilan et compte de résultat

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	1 038 835	983 280	55 555	152 117
Fonds commercial	108 644 283	59 030 727	49 613 556	49 613 556
Autres immobilisations incorporelles	234 926	150 452	84 474	317 935
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	***109 918 044***	***60 164 459***	***49 753 585***	***50 083 609***
Terrains				
Constructions	7 895	4 264	3 631	6 417
Installations techniques, matériel	54 539 327	45 655 131	8 884 196	11 283 891
Autres immobilisations corporelles	46 805 071	37 953 211	8 851 859	13 677 620
Immobilisations en cours	1 030 635		1 030 635	2 799 719
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	***102 382 927***	***83 612 606***	***18 770 321***	***27 767 647***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	21 705 491		21 705 491	21 705 491
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 467 896		5 467 896	4 586 016
Autres immobilisations financières	145 573		145 573	161 231
TOTAL immobilisations financières	***27 318 960***		***27 318 960***	***26 452 738***
Total Actif Immobilisé (II)	***239 619 931***	***143 777 065***	***95 842 866***	***104 303 994***
Matières premières, approvisionnements	5 615 144		5 615 144	7 085 891
En cours de production de biens	741 833		741 833	1 044 041
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 155		6 155	4 041
TOTAL Stock	***6 363 131***		***6 363 131***	***8 133 974***
Avances et acomptes versés sur commandes	8 536 135		8 536 135	8 583 654
Clients et comptes rattachés	69 809 591	2 349 118	67 460 473	70 692 480
Autres créances	57 174 785		57 174 785	54 204 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***126 984 376***	***2 349 118***	***124 635 258***	***124 897 127***
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	1 841 163		1 841 163	4 592 093
TOTAL Disponibilités	***1 841 163***		***1 841 163***	***4 592 093***
Charges constatées d'avance	3 972 214		3 972 214	4 613 060
TOTAL Actif circulant (III)	***147 697 019***	***2 349 118***	***145 347 901***	***150 819 908***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				9
Total Général (I à VI)	***387 316 951***	***146 126 183***	***241 190 768***	***255 123 910***

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	51 697 456	51 697 456
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	421 195	421 195
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 169 746	5 169 746
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	12 914	12 914
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	***5 182 660***	***5 182 660***
Report à nouveau	-3 955 212	-18 916 406
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-53 542 969**	**-8 044 182**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	***-196 870***	***30 340 723***
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	17 974 824	4 127 997
Provisions pour charges	17 532 486	19 188 675
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	***35 507 310***	***23 316 673***
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	40 306 119	291 189
TOTAL Dettes financières	***40 306 119***	***291 189***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 267 242	11 049 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 113 742	48 669 163
Dettes fiscales et sociales	74 777 618	64 740 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	598 627	451 870
Autres dettes	17 502 031	75 902 761
TOTAL Dettes d'exploitation	***164 259 261***	***200 814 260***
Produits constatés d'avance	1 314 917	361 066
TOTAL DETTES (IV)	***205 880 296***	***201 466 514***
Ecarts de conversion passif (V)	33	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	***241 190 768***	***255 123 910***

Compte de résultat

Compte de résultat			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			8 952 869		8 952 869	24 999 488
Production vendue biens			3 063 294		3 063 294	4 149 109
Production vendue services			455 366 794	570 538	455 937 332	550 207 130
Chiffres d'affaires nets			***467 382 956***	***570 538***	***467 953 495***	***579 355 727***
Production stockée					-302 208	253 527
Production immobilisée					299 018	357 364
Subventions d'exploitation					36 187	43 541
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					5 464 459	2 663 749
Autres produits					755 510	494 007
Total des produits d'exploitation (I)					***474 206 460***	***583 167 916***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					1 488 810	1 186 401
Variation de stock (marchandises)					-2 113	4 975
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					70 976 484	119 551 057
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					1 470 747	787 162
Autres achats et charges externes					212 710 190	224 681 120
Impôts, taxes et versements assimilés					5 036 220	7 550 449
Salaires et traitements					154 796 524	161 637 611
Charges sociales					54 548 427	60 490 008
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			10 244 689	12 315 580
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				657 204	1 867 807
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				16 280 990	2 017 506
Autres charges					2 885 405	3 317 812
Total des charges d'exploitation (II)					***531 093 577***	***595 407 488***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**-56 887 116**	**-12 239 572**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations					4 580 763	6 107 527
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					5 246	4 220
Reprises sur provisions et transferts de charges					9	78
Différences positives de change					663	1 601
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					***4 586 681***	***6 113 426***
Dotations financières aux amortissements et provisions						9
Intérêts et charges assimilées					643 925	1 038 443
Différences négatives de change					2 139	2 844
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***646 064***	***1 041 296***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					**3 940 617**	**5 072 130**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**-52 946 500**	**-7 167 442**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 539 483	819 787
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	***2 539 483***	***819 787***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 937	34 657
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 534 218	687 294
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***2 538 155***	***721 951***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**1 328**	**97 836**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	594 496	987 566
Impôts sur les bénéfices (X)	3 301	-12 990
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***481 332 625***	***590 101 128***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***534 875 594***	***598 145 311***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**-53 542 969**	**-8 044 182**

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		110 213 367		-24 604
Terrains				
Constructions	Sur sol propre	7 895		
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		58 124 350		1 962 048
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	18 571 759		843 242
	Matériel de transport	590 357		
	Matériel de bureau et mobilier informatique	32 059 009		269 729
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		2 799 719		401 143
Avances et acomptes				
TOTAL (III)		***112 153 088***		***3 476 162***
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		21 705 491		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 747 247		881 880
TOTAL (IV)		***26 452 738***		***881 880***
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***248 819 193***		***4 333 438***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		29 909	240 810	109 918 044	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre			7 895	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-1 318 735	6 865 805	54 539 327	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-598 624	3 337 352	16 676 272	
	Matériel de transport		65 940	524 417	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-282 778	3 007 134	29 604 381	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 170 227		1 030 635	
Avances et acomptes					
TOTAL (III)		***-29 909***	***13 276 231***	***102 382 927***	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				21 705 491	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			15 658	5 613 469	
TOTAL (IV)			***15 658***	***27 318 960***	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		***0***	***13 532 700***	***239 619 931***	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 102 844	139 585	104 885	1 137 544
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 477	2 787		4 264
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		46 840 459	5 040 508	6 225 837	45 655 131
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	14 839 781	1 891 776	2 357 280	14 374 278
	Matériel de transport	463 649	69 055	53 158	479 546
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 240 074	3 100 977	2 241 664	23 099 388
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		*84 385 440*	*10 105 104*	*10 877 938*	*83 612 606*
TOTAL GENERAL (I + II + III)		*85 488 284*	*10 244 689*	*10 982 824*	*84 750 149*

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

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	1 132 398	1 058 453	713 453	1 477 399
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	9		9	
Provisions pour pensions	19 069 250	0	1 666 345	17 402 905
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	3 115 015	15 189 831	1 677 841	16 627 006
TOTAL (II)	***23 316 673***	***16 248 285***	***4 057 648***	***35 507 310***
Provisions sur immobilisations incorporelles	59 026 915			59 026 915
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	2 637 132	657 204	945 218	2 349 118
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	***61 664 047***	***657 204***	***945 218***	***61 376 033***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***84 980 720***	***16 905 489***	***5 002 866***	***96 883 343***
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 905 489	5 002 857	
Dont dotations et reprises financières			9	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Provisions pour risques et charges

	Situation et mouvements				
			Diminutions		
Rubriques	**Provisions au début de l'exercice**	**Augmentations dotations de l'exercice**	**Montants utilisés au cours de l'exercice**	**Montants non utilisés repris au cours de l'exercice**	**Provisions à la fin de l'exercice**
Provision pour litiges	1 132 398	1 058 454	340 538	372 915	1 477 399
Autres provisions risques et charges	3 115 015	15 189 831	627 503	1 050 337	16 627 006
Provisions pour pertes de change	9		9		
Provision pour retraite	19 069 250		1 666 345		17 402 905
TOTAL	***23 316 672***	***16 248 285***	***2 634 395***	***1 423 252***	***35 507 310***

La provision pour litige correspond aux litiges prud'homaux.

Les autres provisions pour risques et charges comprennent principalement :

- Les provisions pour restructuration pour 13 537 K€
- Les provisions pour licenciement pour 1 966 K€
- Les provisions pour risques sur actions gratuites pour 857 K€

Les reprises de provisions pour risques et charges de 1 678 K€ concernent principalement les reprises de provision utilisées pour 902 K€ relatives aux provisions pour licenciement, pour 595 K€ relatives aux provisions contrats déficitaires et pour 101 K€ relatives aux provisions pour risques sur actions gratuites.

Créances et Dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		5 467 896		5 467 896
Autres immobilisations financières		145 573		145 573
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***5 613 469***		***5 613 469***
Clients douteux ou litigieux		2 571 611	2 571 611	
Autres créances clients		67 237 980	67 237 980	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.			
Personnel et comptes rattachés		1 459 399	1 459 399	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 908 227	1 908 227	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	1 427	1 427	
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 785 732	12 785 732	
	Autres impôts			
	Etat - divers	302 802	302 802	
Groupes et associés		38 058 394	28 217 131	9 841 263
Débiteurs divers		2 658 805	2 658 805	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***126 984 376***	***117 143 113***	***9 841 263***
Charges constatées d'avance		3 972 214	925 935	3 046 280
TOTAL DES CREANCES		***136 570 060***	***118 069 048***	***18 501 012***
Prêts accordés en cours d'exercice		881 880		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		40 306 119	10 246 706	30 059 413	
Fournisseurs et comptes rattachés		61 113 742	61 113 742		
Personnel et comptes rattachés		38 299 675	38 299 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		20 225 383	20 225 383		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 104 337	14 104 337		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	2 148 223	2 148 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		598 627	598 627		
Groupes et associés		1 583 100	1 583 100		
Autres dettes		15 918 932	15 918 932		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 314 917	1 314 917		
TOTAL DES DETTES		***195 613 054***	***165 553 641***	***30 059 413***	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		40 008 239	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		22 061			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
DVC à obtenir sur factures manuelles	124 855
Produits à recevoir - Impots et taxes	958
Clients-FAE Transferts de personnel	233 215
Clients FAE analytiques	10 321
Pers. - remb. CPAM	135 596
Clients - Factures à établir	7 349 836
Fourn avoirs à recevoir	578 621
Fourn avoirs à recevoir analytiques	1 143 524
Etat - Charges à payer Taxe d'apprentissage	301 844
TOTAL	***9 878 770***

Charges à payer

Charges à payer	Montant
CAP Groupe	-1 659
Personnel - Charges à payer FAFIH	-876 735
Pers. - remb.prevoy.	71 912
Provision Allgt Fixe Ass Maladie	-4 572
Intérêts courus sur emprunts	37 689
Dettes d'interets et garanties Groupe	70 581
Charges à payer analytiques	2 603 979
Pers. - provisions pour congés payés brute	11 869 344
Dettes provisionnées pour participation des salari	573 838
Pers. - C.Soc. sur provisions congés payés	4 387 275
Pers. - Provisions pour 13 ème mois brutes	7 006 402
Pers. - Provisions pour P.F.A. brutes	7 229
Pers. - Provisions pour P.O. brutes	2 587 577
Pers. - Provisions primes de précarité CDD brutes	51 356
Pers. - C.Soc. sur provisions P.F.A.	3 469
Pers. - C.Soc. sur provisions P.O.	1 347 000
Pers. - C.Soc. sur provisions primes de précarité	18 269
Autres charges à payer	446 061
cap CAC	69 696
CAP Transferts de personnels	723 549
Pers. - Provisions comité d'entreprise	731 207
Pers-CAP Sal.brut	13 036 303
Prov.médailles du Travail	1 488 686
Pers. - C.Soc. sur provisions 13ème mois	3 374 543
ETAT CAP FONGECIF	201 707
Provision Réduction Fillon	1 839 138
Pers. - Autres C.Soc. à payer	804 705
Provision Forfait Social	104 779
Etat – Charges à payer CFE	109 848
Etat - Charges à payer Taxe foncière	130 405
Etat - Charges à payer Véhicules de tourisme	56 578
Provision Charge Alloc Familiale	7 956
Fournisseurs d'exploitation - factures non parvenu	11 967 275
Clients - avoirs à établir	4 980 919
Pers-Prov CET ctg 16	250 465
Pers -Prov CS CET ctg 16	104 748
CAP Frais de personnel mensuel brut + cs	204 409
Pers. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	419 041
Pers. C.Soc. Prov Primes Commerciaux Capitalisées	178 930
Décaissements divers	-9 983
Chèque à émettre	2 000
TOTAL	***70 975 921***

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance sur C.A.	1 314 917		
TOTAL	***1 314 917***		

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA - Locations	297 551		
CCA - Assurances	125 811		
CCA - Maintenance / Entretien / Réparations	30 481		
CCA - Sous-traitance	293 022		
Autres CCA	178 770		
CCA contrats d'exclusivité	3 046 280		
CCA contrats d'exclusivité			
CCA - Telephone	300		
TOTAL	***3 972 214***		

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	51 697 456	23 005 376	23 005 376				51 697 456
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	421 195						421 195
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	5 169 746						5 169 746
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	12 914						12 914
Autres réserves							
Report à nouveau	-18 916 406	23 005 376			-8 044 182		-3 955 212
Résultat de l'exercice	-8 044 182	-53 542 969	-8 044 182				-53 542 969
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***30 340 723***	***-7 532 217***	***14 961 194***		***-8 044 182***		***-196 870***

Ventilation du chiffre d'affaires en k€

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	8 953	24 999	-64%
Production vendue biens	3 063	4 149	-26%
Production vendue services	455 937	550 207	-17%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	467 383	579 284	-19%
Chiffres d'affaires nets-Export	571	71	699%
Chiffres d'affaires nets	***467 953***	***579 356***	***-19%***

.

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Personnel repris	514 362
Remboursement assurances	5 000
TOTAL	*519 362*

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions immobilisations	2 534 218	2 539 483
Amendes fiscales et pénales - non déductible	240	
Vol de caisse	3 697	
TOTAL	***2 538 155***	***2 539 483***

Charges et Produits financiers

	31/08/2021
	Total
Intérêts sur emprunts & dettes	37 783
Intérêts sur comptes courants	309 793
Intérêts sur dettes commerciales	123
Commissions sur cautions bancaires	296 226
Intérêts sur emprunts	
Pertes de change	2 139
Autres charges financières	
Total charges financières	**646 064**
Dividendes reçus	4 578 575
Gains de change	672
Revenus des comptes courants	2 188
Intérêts de retard	
Revenus de créances	5 246
Refacturation de frais financiers	
Revenus sur comptes bancaires	
Revenus sur prêts	
Autres produits financiers	
Revenus sur créances rattachées à des participations	
Total produits financiers	**4 586 681**

Impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-52 946 500	
Résultat exceptionnel	1 328	
Participation	594 496	
Résultat comptable (avant IS)	**-53 539 668**	
Détail de l'impôt sur le résultat courant	**Base**	
Résultat courant y compris participation	-53 540 996	
Total des réintégrations :	11 811 411	
Total des déductions :	9 567 566	
TOTAL courant	***-51 297 151***	***2 862***
Détail de l'impôt exceptionnel	**Base**	
Résultat exceptionnel	1 328	
Total des réintégrations :	240	
Total des déductions :		
TOTAL exceptionnel	***1 568***	***439***
Imputation des déficits antérieurs		
TOTAL	***-51 295 583***	***3 301***

Suivi des déficits

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	19 870 794
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	**19 870 794**
Déficits imputés	
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	
Déficits reportables	**19 870 794**
Déficits de l'exercice	51 295 584
Total des déficits restant à reporter	**71 166 378**

Fiscalité différée

Libellé	Base	Impôt
Bases d'allégement de la dette future d'impôt		
Charges non déductibles temporairement :		
Participation	523 894	135 322
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à déduire ultérieurement :		
Provision retraite		
Autres charges	8 765 833	2 264 215
Créances Litigieuses	657 204	169 756
Total allégements de la dette future d'impôt	**9 946 931**	**2 569 293**
Déficits reportables fiscalement		
Situation fiscale latente nette	**9 946 931**	**2 569 293**

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

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Cautions	43 734 017		58 817	43 675 200
I. Total engagements donnés	**43 734 017**		**58 817**	**43 675 200**
Engagements reçus (à détailler)				
Cautions Sodexo SA	43 675 200			43 675 200
Cautions autres	16 539 815			16 539 815
II. Total engagements reçus	**60 215 015**			**60 215 015**
Engagements réciproques (à				
III. Total engagements réciproques				

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales : 1

Nombre de parts correspondantes :3 231 091

Nombre d'associés personnes physiques :

Nombre de parts correspondantes :

Capital détenu par les personnes morales : 100%

Valeur nominale de l'action: 16,00 €

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU		ADRESSE			
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
SODEXO	301940219	100	3 231 091	255	QUAI BATAILLE DE STALINGRAD	92130	ISSY LES MOULINEAUX

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune

Effectifs

	Effectif moyen salarié	
Effectif	**N**	**N-1**
Ingénieurs et Cadres	420	497
Agents de maîtrise	1 303	1 521
Employés	4 692	5 845
TOTAL	***6 415***	***7 863***

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4)	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis en encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				***13 591 876***	***13 591 876***					
SODEXO ENERGIE ET MAINTENANCE	320 000	4 084 811	100	13 553 751	13 553 751			142 735 428	4 043 796	2 634 600
SODEXO HYGIENE ET PROPRETE	38 125	2 842 276	100	38 125	38 125			30 570 276	2 838 440	1 943 975
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				***8 113 615***	***8 113 615***					
Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)	2 153 424	-21 218 182	8	8 113 615	8 113 615			433 722 442	-18 867 581	
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				**21 705 491**	**21 705 491**					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés
conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SODEXO S.A. - SIRET N°301 940 219 14572 255 Quai de la Bataille de Stalingrad 92130 ISSY LES MOULINEAUX	S.A.	589 819 548	100%