

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 30/12/2024 - 62076 - 2008 B 04992 - 483 713 780 - SODEXO GC



Certifié Conforme

A blue handwritten signature, appearing to be a stylized 'A' or 'S', is written on a white background.

Société : SODEXO GC

Siren : 483713780

Forme juridique : SAS

Capital : 20 095 480 euros

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

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

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

SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	
I. Faits marquants de la société –	
1.1 Détails des faits marquants de l'exercice	
1.2 Détails des événements post-clôture	
II. Principes, règles et méthodes comptables –	
2.1 Principes comptables	
2.2 Immobilisations financières	
2.3 Créances	
2.4 Provisions	
2.5 Entreprises liées	
2.6 Opérations en devises	
2.7 Intégration fiscale	
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	
- Bilan Actif -	
- Bilan Passif -	
- Compte de résultat (Partie 1)	
- Compte de résultat (Partie 2)	
- Tableau des immobilisations -	
- Etat des Provisions -	
- Autres provisions pour risques et charges –	
- Etat des Créances et dettes-	
- Charges à payer –	
- Tableau des variations des capitaux propres -	
- Charges et produits exceptionnels –	
- Charges et produits financiers –	
- Impôt sur les bénéfices –	
- Suivi des déficits –	
- Engagements hors bilan –	
- Composition du capital social	
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –	
- Tableau des filiales et participations –	

III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
ACTIF IMMOBILISE	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				45
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 622		1 622	16 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 622		1 622	16 872
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	53 360		53 360	121 172
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	53 360		53 360	121 172
ACTIF CIRCULANT	54 981		54 981	138 044
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	43 212 171	8 635 548	34 576 623	30 836 539

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 20 095 480	20 095 480	15 095 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		2 556 120	2 556 120
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		1 395 452	1 179 932
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		9 567 132	6 157 256
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(1 954 563)	4 310 396
Total situation nette		31 659 621	29 299 184
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		237 563	237 563
CAPITAUX PROPRES		31 897 183	29 536 747
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		2 665 046	1 285 046
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		2 665 046	1 285 046
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Total dettes financières			
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 524	8 836
Dettes fiscales et sociales		669	710
Total dettes d'exploitation		9 193	9 546
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 200	5 200
Total dettes diverses		5 200	5 200
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		14 393	14 746
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		34 576 623	30 836 539

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				1
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 472	41 410
Total charges externes			47 472	41 410
Impôts, taxes et assimilés			24 243	432
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				(289)
Total charges de personnel				(289)
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation			2	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			71 717	41 556
RESULTAT D'EXPLOITATION			(71 717)	(41 555)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(71 717)	(41 555)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	650 814	3 391 163
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	23 298	31 236
Reprises sur provisions et transferts de charges		205 414
Différences positives de change		257 274
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	674 112	3 885 087
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 176 853	671 000
Intérêts et charges assimilées	105	140
Différences négatives de change		1 995
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 176 958	673 135
RESULTAT FINANCIER	(502 846)	3 211 952
RESULTAT COURANT	(574 563)	3 170 397
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 140 000
Total des produits exceptionnels		1 140 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 380 000	
Total des charges exceptionnelles	1 380 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 380 000)	1 140 000
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	674 112	5 025 088
TOTAL DES CHARGES	2 628 675	714 691
BENEFICE ou PERTE	(1 954 563)	4 310 397

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	38 157 190	5 000 000		43 157 190
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières	38 157 190	5 000 000		43 157 190
TOTAL GENERAL	38 157 190	5 000 000		43 157 190

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	237 563			237 563
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
Total des provisions règlementées	237 563			237 563
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
<i>Sous total provisions pour risques</i>				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>				
Autres provisions pour risques et charges	1 285 046	1 380 000		2 665 046
Total des provisions pour risques et charges	1 285 046	1 380 000		2 665 046
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation	7 458 695	1 176 853		8 635 548
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions dépréciations				
Total des provisions pour dépréciation	7 458 695	1 176 853		8 635 548
TOTAL GENERAL	8 981 304	2 556 853		11 538 157
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		1 176 853		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 380 000		

- 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	
<u>PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES</u>						
Provision pour situation nette négative	1 285 046	1 380 000				2 665 046
TOTAL	1 285 046	1 380 000				2 665 046

- Etat des Créances et dettes-

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

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 622	1 622		16 827
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Total actif circulant	1 622	1 622		16 827
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	1 622	1 622		16 827

(1) Prêts accordés en cours d'exercice		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2) Prêts et avances consentis aux associés		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	8 524	8 524			8 836
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	669	669			710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	5 200	5 200			5 200
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	14 393	14 393			14 746

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

- Charges à payer –

[illegible]

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2023	Augmen tation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouveme nts	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	15 095 480						20 095 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 556 120						2 556 120
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 179 932			215 520			1 395 452
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	6 157 256			3 409 876			9 567 132
Résultat de l'exercice	4 310 396			(4 310 396)		(1 954 563)	(1 954 563)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	237 563						237 563
Dividendes versés				685 000			
Total capitaux propres	29 536 747					(1 954 563)	31 897 183

- Charges et produits exceptionnels -

[illegible]

- Charges et produits financiers –

Nature des charges	2024
Charges d'intérêts	
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,...)	105
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	105
Pertes sur créances liées à des participations	
Escomptes accordés	
Pertes de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 176 853
Total des charges financières	1 176 958

Nature des produits	2024
Produits de participations	
Revenus des titres de participation	650 814
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	
<i>Total produits de participations</i>	650 814
Produits des autres immobilisations financières	
Revenus des titres immobilisés	
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	
Revenus des autres créances	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	23 298
<i>Total revenus des autres créances</i>	23 298
Revenus des valeurs mobilières de placement	
Escomptes obtenus	
Gains de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Total des produits financiers	674 112

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-574 563	
Résultat exceptionnel	-1 380 000	
Participation		
Résultat comptable (avant IS)	-1 954 563	0
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	-574 563	
Total des réintégrations :	1 217 190	
Total des déductions :	651 525	
<i>TOTAL courant</i>	<i>-8 898</i>	<i>0</i>
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	-1 380 000	
Total des réintégrations :	1 380 000	
Total des déductions :		
<i>TOTAL exceptionnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Imputation des déficits antérieurs		
<i>TOTAL</i>	<i>-8 898</i>	<i>0</i>

- Suivi des déficits –

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	49 706 601
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	49 706 601
Déficits imputés	
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	
Déficits reportables	0
Déficits de l'exercice	8 898
Total des déficits restant à reporter	49 715 499

- Engagements hors bilan –

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
I. Total engagements donnés	0	0	0	
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

Composition du capital social

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	66 984 933
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total parts ou actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SA	Dénomination	SODEXO SA		
N° SIREN (si société établie en France)	301940219	% de détention	100,00	Nb de parts ou actions	66 984 933
Adresse :	N° 255	Voie	Quai Bataille de Stalingrad		
	Code Postal 92130	Commune	ISSY LES MOULINEAUX	Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
	Nom marital		% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
	Nom marital		% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Montant capital	Pourcentage détenu
SA	SODEXO S.A. - SIRET N°301 940 219 14572 255 Quai de la bataille de Stalingrad 92130 ISSY LES MOULINEAUX	589 819 548	100%

- Tableau des filiales et participations –

(en milliers d'euros)

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					
SODEXO MANAGEMENT COMPANY LTD SHANGHAI	6395	-1 295	100	3 686	3 686				-1 389	
BEIJING SODEXO SERVICE CO., LTD.	6 551	57 688	100	4 017	4 017			94 058	(1 001)	
SXO HONG-KONG	9 071	43 689	100	8 908	8 908			51 522	1 251	
SODEXO (CHINA) ENTERPRISE MANAGEMENT SERVICES CO. LTD	18 096	106 277	100	16 861	16 861			199 527	896	
SODEXO(GUANGZHOU) MANAGEMENT SERVICES CO.,LTD.	6 398	17 572	100	6 787				79 949	(510)	
SHANGHAI SAIC SODEXO SERVICES CO LTD	347	3 603	55	642	642			15 472	458	
WUHAN INNOVATION SODEXO SERVICES CO., LTD.	306	2 681	70	171	171			3 033	(135)	685
BEIJING LUYUAN PROPERTY MANAGEMENT CO., LTD.	127	(991)	100	2 085	237				(39)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

I. Faits marquants de la société –

1.1 Détails des faits marquants de l'exercice

En avril 2024, Sodexo Hong Kong a acquis 100% des actions de Compass China et Eurest Food Shanghai. Pour cet achat, une augmentation de capital de 5M EUR de Sodexo Hong Kong a été accordé par Sodexo GC et en complément un prêt a été consenti par Sodexo Finance DAC.

Sur l'exercice, SODEXO GC a, d'une part, déprécié les titres de participation de la société BEIJING LUYUAN PROPERTY MANAGEMENT CO. LTD., qui est en cours de liquidation, à 100% pour un montant de 1.848k EUR et d'autre part, enregistré une provision pour situation nette négative de 864K EUR. Sodexo GC a également réajusté la provision pour situation nette négative de la société SODEXO (GUANGZHOU) MANAGEMENT SERVICES CO.,LTD. Cette dernière est passée de 1 285k EUR à 1 801 k EUR.

Les entités chinoises, dont Sodexo GC détient des participations, ont connu une croissance des revenus de 10.5% : Les revenus de Hong Kong ont fortement augmenté de 59 % grâce à Sodexo Live. Chine continentale a bénéficié de l'achat de Compass China avec un contribution de 40m EUR sur 5 mois.

1.2 Détails des événements post-clôture

Néant

II. Principes, règles et méthodes comptables –

2.1 Principes comptables

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

Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

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

2.2 Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur prix d'acquisition.

Une dépréciation est constituée, le cas échéant, lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité tient compte de la quote-part des capitaux propres et du potentiel économique de la filiale.

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

2.3 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

2.4 Provisions

Provisions pour situation nette négative

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

2.5 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.

2.6 Opérations en devises

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

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

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

2.7 Intégration fiscale

Sodexo SA est la société tête de Groupe d'intégration fiscale constitué par les filiales françaises éligibles (selon art. 223A du CGI). Sodexo SA est seule redevable de l'impôt pour l'ensemble du Groupe intégré. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Sodexo GC appartient au Groupe d'intégration fiscale de Sodexo SA depuis le 03/08/2005.

Le montant des déficits reportables de la société Sodexo GC à la clôture est de 49 715 K €.

SODEXO GC
Société par Actions Simplifiée au capital de 20 095 480 euros
Siège Social : 255, Quai de la Bataille de Stalingrad – 92130 Issy-les-Moulineaux
483 713 780 R.C.S. Nanterre

(la « Société »)

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRISES
PAR VOIE DE CONSULTATION ECRITE EN DATE DU 27 DECEMBRE 2024**

PROCES-VERBAL

Il est rappelé qu'il a été adressé à l'associé unique de la Société (l'« **Associé Unique** »), conformément à l'article 16(b) des statuts de la Société, le 20 décembre 2024 le texte des résolutions suivantes, sur lesquelles l'Associé Unique était invité à se prononcer :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Exercice	Nombre d'actions	Dividendes* versés
2022/2023	50 318 267	685 000 €
2021/2022	50 318 267	4 580 000 €
2020/2021		0 €

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

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

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

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

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

Cinquième résolution : Pouvoirs en vue des formalités

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

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

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


Isabelle HANNEDOUCHÉ
Président


SODEXO
Représentée par Sébastien DE TRAMASURE



Sodexo GC

Exercice clos le 31 août 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Sodexo GC

Exercice clos le 31 août 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Sodexo GC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Sodexo GC relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Paris-La Défense, le 20 décembre 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Soraya Ghannem



Société : SODEXO GC

Siren : 483713780

Forme juridique : SAS

Capital : 20 095 480 euros

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

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

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

SOMMAIRE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	
I. Faits marquants de la société –	
1.1 Détails des faits marquants de l'exercice	
1.2 Détails des événements post-clôture	
II. Principes, règles et méthodes comptables –	
2.1 Principes comptables	
2.2 Immobilisations financières	
2.3 Créances	
2.4 Provisions	
2.5 Entreprises liées	
2.6 Opérations en devises	
2.7 Intégration fiscale	
III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	
- Bilan Actif -	
- Bilan Passif -	
- Compte de résultat (Partie 1)	
- Compte de résultat (Partie 2)	
- Tableau des immobilisations -	
- Etat des Provisions -	
- Autres provisions pour risques et charges –	
- Etat des Créances et dettes-	
- Charges à payer –	
- Tableau des variations des capitaux propres -	
- Charges et produits exceptionnels –	
- Charges et produits financiers –	
- Impôt sur les bénéfices –	
- Suivi des déficits –	
- Engagements hors bilan –	
- Composition du capital social	
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –	
- Tableau des filiales et participations –	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

I. Faits marquants de la société –

1.1 Détails des faits marquants de l'exercice

En avril 2024, Sodexo Hong Kong a acquis 100% des actions de Compass China et Eurest Food Shanghai. Pour cet achat, une augmentation de capital de 5M EUR de Sodexo Hong Kong a été accordé par Sodexo GC et en complément un prêt a été consenti par Sodexo Finance DAC.

Sur l'exercice, SODEXO GC a, d'une part, déprécié les titres de participation de la société BEIJING LUYUAN PROPERTY MANAGEMENT CO. LTD., qui est en cours de liquidation, à 100% pour un montant de 1.848k EUR et d'autre part, enregistré une provision pour situation nette négative de 864K EUR. Sodexo GC a également réajusté la provision pour situation nette négative de la société SODEXO (GUANGZHOU) MANAGEMENT SERVICES CO.,LTD. Cette dernière est passée de 1 285k EUR à 1 801 k EUR.

Les entités chinoises, dont Sodexo GC détient des participations, ont connu une croissance des revenus de 10.5% : Les revenus de Hong Kong ont fortement augmenté de 59 % grâce à Sodexo Live. Chine continentale a bénéficié de l'achat de Compass China avec un contribution de 40m EUR sur 5 mois.

1.2 Détails des événements post-clôture

Néant

II. Principes, règles et méthodes comptables –

2.1 Principes comptables

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

Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

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

2.2 Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur prix d'acquisition.

Une dépréciation est constituée, le cas échéant, lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition. La valeur d'utilité tient compte de la quote-part des capitaux propres et du potentiel économique de la filiale.

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

2.3 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

2.4 Provisions

Provisions pour situation nette négative

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

2.5 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.

2.6 Opérations en devises

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

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

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

2.7 Intégration fiscale

Sodexo SA est la société tête de Groupe d'intégration fiscale constitué par les filiales françaises éligibles (selon art. 223A du CGI). Sodexo SA est seule redevable de l'impôt pour l'ensemble du Groupe intégré. Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Sodexo GC appartient au Groupe d'intégration fiscale de Sodexo SA depuis le 03/08/2005.

Le montant des déficits reportables de la société Sodexo GC à la clôture est de 49 715 K €.

III. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement et dépréciation	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
ACTIF IMMOBILISE	43 157 190	8 635 548	34 521 642	30 698 495
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				45
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 622		1 622	16 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 622		1 622	16 872
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	53 360		53 360	121 172
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	53 360		53 360	121 172
ACTIF CIRCULANT	54 981		54 981	138 044
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	43 212 171	8 635 548	34 576 623	30 836 539

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	20 095 480	20 095 480	15 095 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			2 556 120	2 556 120
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			1 395 452	1 179 932
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			9 567 132	6 157 256
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			(1 954 563)	4 310 396
Total situation nette			31 659 621	29 299 184
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			237 563	237 563
CAPITAUX PROPRES			31 897 183	29 536 747
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 665 046	1 285 046
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			2 665 046	1 285 046
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Total dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			8 524	8 836
Dettes fiscales et sociales			669	710
Total dettes d'exploitation			9 193	9 546
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			5 200	5 200
Total dettes diverses			5 200	5 200
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			14 393	14 746
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			34 576 623	30 836 539

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				1
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 472	41 410
Total charges externes			47 472	41 410
Impôts, taxes et assimilés			24 243	432
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				(289)
Total charges de personnel				(289)
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation			2	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			71 717	41 556
RESULTAT D'EXPLOITATION			(71 717)	(41 555)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(71 717)	(41 555)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	650 814	3 391 163
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	23 298	31 236
Reprises sur provisions et transferts de charges		205 414
Différences positives de change		257 274
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	674 112	3 885 087
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 176 853	671 000
Intérêts et charges assimilées	105	140
Différences négatives de change		1 995
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 176 958	673 135
RESULTAT FINANCIER	(502 846)	3 211 952
RESULTAT COURANT	(574 563)	3 170 397
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 140 000
Total des produits exceptionnels		1 140 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 380 000	
Total des charges exceptionnelles	1 380 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 380 000)	1 140 000
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	674 112	5 025 088
TOTAL DES CHARGES	2 628 675	714 691
BENEFICE ou PERTE	(1 954 563)	4 310 397

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	38 157 190	5 000 000		43 157 190
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières	38 157 190	5 000 000		43 157 190
TOTAL GENERAL	38 157 190	5 000 000		43 157 190

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à fin 2024
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	237 563			237 563
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
Total des provisions règlementées	237 563			237 563
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
<i>Sous total provisions pour risques</i>				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
<i>Sous total provisions pour charges</i>				
Autres provisions pour risques et charges	1 285 046	1 380 000		2 665 046
Total des provisions pour risques et charges	1 285 046	1 380 000		2 665 046
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisation de titres mis en équivalence				
Sur immobilisation de titres de participation	7 458 695	1 176 853		8 635 548
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions dépréciations				
Total des provisions pour dépréciation	7 458 695	1 176 853		8 635 548
TOTAL GENERAL	8 981 304	2 556 853		11 538 157
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		1 176 853		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 380 000		

- 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	
<u>PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES</u>						
Provision pour situation nette négative	1 285 046	1 380 000				2 665 046
TOTAL	1 285 046	1 380 000				2 665 046

- Etat des Créances et dettes-

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

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 622	1 622		16 827
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Total actif circulant	1 622	1 622		16 827
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	1 622	1 622		16 827

(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	8 524	8 524			8 836
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	669	669			710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	5 200	5 200			5 200
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	14 393	14 393			14 746
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

- Charges à payer –

[illegible]

- Tableau des variations des capitaux propres -

	01/09/2023	Augmen tation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouveme nts	Résultat N	31/08/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	15 095 480						20 095 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 556 120						2 556 120
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 179 932			215 520			1 395 452
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	6 157 256			3 409 876			9 567 132
Résultat de l'exercice	4 310 396			(4 310 396)		(1 954 563)	(1 954 563)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	237 563						237 563
Dividendes versés				685 000			
Total capitaux propres	29 536 747					(1 954 563)	31 897 183

- Charges et produits exceptionnels -

[illegible]

- Charges et produits financiers –

Nature des charges	2024
Charges d'intérêts	
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,...)	105
Intérêts des obligations cautionnées	
Intérêts des autres dettes	
dont : Intérêts des dettes commerciales	
dont : Intérêts des dettes diverses	
<i>Total charges d'intérêts</i>	105
Pertes sur créances liées à des participations	
Escomptes accordés	
Pertes de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 176 853
Total des charges financières	1 176 958

Nature des produits	2024
Produits de participations	
Revenus des titres de participation	650 814
Revenus sur autres formes de participation	
Revenus des créances rattachées à des participations	
<i>Total produits de participations</i>	650 814
Produits des autres immobilisations financières	
Revenus des titres immobilisés	
Revenus des prêts	
Revenus des créances immobilisées	
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>	
Revenus des autres créances	
Revenus des créances commerciales	
Revenus des créances diverses	23 298
<i>Total revenus des autres créances</i>	23 298
Revenus des valeurs mobilières de placement	
Escomptes obtenus	
Gains de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Total des produits financiers	674 112

- Impôt sur les bénéfices –

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-574 563	
Résultat exceptionnel	-1 380 000	
Participation		
Résultat comptable (avant IS)	-1 954 563	0
Détail de l'impôt sur le résultat courant	Base	
Résultat courant y compris participation	-574 563	
Total des réintégrations :	1 217 190	
Total des déductions :	651 525	
<i>TOTAL courant</i>	<i>-8 898</i>	<i>0</i>
Détail de l'impôt exceptionnel	Base	
Résultat exceptionnel	-1 380 000	
Total des réintégrations :	1 380 000	
Total des déductions :		
<i>TOTAL exceptionnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Imputation des déficits antérieurs		
<i>TOTAL</i>	<i>-8 898</i>	<i>0</i>

- Suivi des déficits –

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	49 706 601
Déficits provenant des sociétés absorbées	
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	49 706 601
Déficits imputés	
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	
Imputations sur les résultats de l'exercice	
Déficits reportables	0
Déficits de l'exercice	8 898
Total des déficits restant à reporter	49 715 499

- Engagements hors bilan –

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
I. Total engagements donnés	0	0	0	
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

Composition du capital social

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	66 984 933
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total parts ou actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SA	Dénomination	SODEXO SA		
N° SIREN (si société établie en France)	301940219	% de détention	100,00	Nb de parts ou actions	66 984 933
Adresse :	N° 255	Voie	Quai Bataille de Stalingrad		
	Code Postal 92130	Commune	ISSY LES MOULINEAUX	Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

Titre		Nom Patronimique et prénom(s)			
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code postal	Commune		Pays	

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Montant capital	Pourcentage détenu
SA	SODEXO S.A. - SIRET N°301 940 219 14572 255 Quai de la bataille de Stalingrad 92130 ISSY LES MOULINEAUX	589 819 548	100%

- Tableau des filiales et participations –

(en milliers d'euros)

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					
SODEXO MANAGEMENT COMPANY LTD SHANGHAI	6395	-1 295	100	3 686	3 686				-1 389	
BEIJING SODEXO SERVICE CO., LTD.	6 551	57 688	100	4 017	4 017			94 058	(1 001)	
SXO HONG-KONG	9 071	43 689	100	8 908	8 908			51 522	1 251	
SODEXO (CHINA) ENTERPRISE MANAGEMENT SERVICES CO. LTD	18 096	106 277	100	16 861	16 861			199 527	896	
SODEXO(GUANGZHOU) MANAGEMENT SERVICES CO.,LTD.	6 398	17 572	100	6 787				79 949	(510)	
SHANGHAI SAIC SODEXO SERVICES CO LTD	347	3 603	55	642	642			15 472	458	
WUHAN INNOVATION SODEXO SERVICES CO., LTD.	306	2 681	70	171	171			3 033	(135)	685
BEIJING LUYUAN PROPERTY MANAGEMENT CO., LTD.	127	(991)	100	2 085	237				(39)	