

RCS : VANNES
Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00180
Numéro SIREN : 334 159 472
Nom ou dénomination : ANSAMBLE

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2022 sous le numéro de dépôt 2193

ANSAMBLE

Société par actions simplifiée au capital de 528 675 euros
Siège social : PIBS – Allée Gabriel Lippmann – 56000 VANNES
334 159 472 RCS VANNES

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'A' shape with a vertical line extending upwards from the center.

ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX
au
30 SEPTEMBRE 2021

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

BILAN – ACTIF

Expimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 366 450	1 236 614	8 129 836	8 181 981
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	1 321 114	1 236 614	85 500	137 645
Fonds commercial	8 044 336	-	8 044 336	8 044 336
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATION CORPORELLES	46 689 025	29 608 268	17 080 768	15 429 442
Terrains	303 876	793	303 083	313 568
Constructions	14 448 058	8 391 571	6 056 487	5 760 054
Installations techniques, matériel	21 856 544	14 667 388	7 168 156	6 983 455
Autres immobilisations corporelles	7 620 444	6 528 506	991 938	1 239 720
Immobilisations en cours	974 066	-	974 065	604 063
Avances et acomptes	1 587 039	-	1 587 039	488 582
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 808 060	0	1 808 060	2 039 258
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	1	-	1	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	349	-	349	349
Prêts	3 240	-	3 240	2 650
Autres immobilisations financières	1 804 469	-	1 804 489	2 036 259
ACTIF IMMOBILISE	57 862 535	30 843 872	27 018 664	25 650 681
STOCKS ET ENCOURS	3 410 192	0	3 410 192	3 453 792
Matières premières, approvisionnements	2 993 389	-	2 993 389	3 014 733
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	416 804	-	416 804	439 059
CREANCES	23 942 983	1 251 532	22 691 450	23 622 305
Avances et acomptes versés sur commandes	302 019	-	302 019	265 802
Clients et comptes rattachés	11 862 213	1 251 532	10 610 681	8 262 649
Autres créances	11 778 751	-	11 778 751	15 093 854
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
DIVERS	1 241 598	0	1 241 598	1 431 766
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:				
Disponibilités	1 241 598	-	1 241 598	1 431 766
COMPTES DE REGULARISATION	611 557	0	611 557	751 289
Charges constatées d'avance	611 557	-	611 557	751 289
ACTIF CIRCULANT	29 206 329	1 251 532	27 954 797	29 259 152
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations	-	-	-	-
Ecarts de conversion actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	87 068 865	32 095 404	54 973 461	54 909 833

BILAN – PASSIF

Expimé en €

RUBRIQUES		30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	dont versé :	528 675	528 675
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	
TOTAL RESERVES			
Report à nouveau		- 15 895 585	- 2 517 296
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		- 9 719 252	- 13 378 288
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		364 088	419 817
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		- 24 722 074	- 14 947 092
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		5 751 672	2 965 914
Provisions pour charges		839 535	1 065 355
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		6 591 207	4 031 269
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		143 090	189 877
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	19 668 929
TOTAL DETTES FINANCIERES		19 812 019	14 863 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		207 513	263 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 265 706	19 943 273
Dettes fiscales et sociales		26 841 442	26 399 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		338 264	109 326
Autres dettes		4 639 383	4 246 672
TOTAL DETTES D'EXPLOITATION		53 292 308	50 961 811
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (IV)		73 104 327	65 825 657
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		54 973 461	54 909 833

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Expimé en €

COMPTE DE RESULTAT	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises	185 917		185 917	188 382
Production vendue biens				
Production vendue services	175 861 779		175 861 779	155 513 112
Chiffres d'affaires nets	176 047 696		176 047 696	155 701 494
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 675 583	1 023 939
Autres produits			1 518	163 011
Total des produits d'exploitation (I)			177 724 797	156 888 444
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 014 975	517 971
Variation de stock (marchandises)			22 256	26 304
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			68 901 739	62 471 275
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			21 344	1 853
Autres achats et charges externes			30 899 719	28 476 997
Impôts, taxes et versements assimilés			2 705 129	3 018 932
Salaires et traitements			55 130 351	51 714 811
Charges sociales			18 278 824	17 356 889
		Dotations aux amortissements	3 275 980	3 131 937
Dotations sur immobilisations		Dotations aux provisions	202 422	203 418
Dotations d'exploitation		Sur actif circulant : dotations aux provisions	161 679	270 671
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 130 684	1 171 642
Autres charges			1 909 125	1 527 312
Total des charges d'exploitation (II)			183 654 227	169 837 404
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			- 5 929 430	- 12 948 963
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			14	58
Autres intérêts et produits assimilés			10 174	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			10 188	58
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 887 000	
Intérêts et charges assimilées			719 544	350 885
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 606 544	350 885
RÉSULTAT FINANCIER			- 3 596 356	- 350 827
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			- 9 525 786	- 13 299 790

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Expimé en €

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 879	208 782
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 707	232 905
Reprises sur provisions et transferts de charges	314 571	586 403
Total des produits exceptionnels (VII)	345 158	1 028 090
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	366 087	220 901
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	17 226	361 588
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	90 835	192 318
Total des charges exceptionnelles (VIII)	474 149	774 807
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-	253 283
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	64 475	331 781
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	178 080 143	157 916 596
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	187 799 395	171 294 884
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-	13 378 288

I - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DURANT L'EXERCICE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Elle comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils aient une importance significative.

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

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

I.2 COMPARABILITE DES EXERCICES

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

I.3 CHIFFRES CLES

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du bilan : 54.973.460,74€
- Résultat net : (9.719.252,31€)

I.4 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de l'entreprise a été impactée de manière significative par la crise sanitaire liée au virus Covid-19. La crise sanitaire liée à la Covid-19 qui avait démarré avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, s'est reconduite sur l'intégralité de l'exercice (et non seulement sur le 2^{ème} semestre. L'entreprise a signé avec la DIRRECTE un accord d'APLD pour 36 mois qui oblige à garantir 60% d'activité pour tous les salariés sur 24 mois. Elle a entraîné principalement une réduction de l'activité (fermeture temporaire de certains établissements) et un recours au chômage partiel.

La société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

II.1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels clos au 30 septembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 de l'Autorité des normes comptables (ANC).

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2020-2021 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

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

II.2 METHODES D'EVALUATION

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

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

Pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base d'un plan d'affaires et sur les cash flow passés retraités des frais de siège et des impacts Covid.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

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

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

c) Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. En cas de baisse durable de leur valeur d'utilité, des provisions pour dépréciations sont constatées.

La valeur d'utilité des titres est déterminée en fonction de la quote-part de la situation nette ou des estimations fondées sur la rentabilité.

d) Autres immobilisations financières

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

e) Stocks

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

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

f) Créances

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

Les risques de non recouvrement des créances clients sont couverts :

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

g) Provisions pour risques et charges

Elles concernent notamment : des provisions pour litiges, pour pensions, et pour impôts. Elles concernent également une provision pour risque filiale, une provision de 2 887 K€ vise à couvrir le passif de cette société en vue d'une fusion sur l'exercice suivant.

h) Chiffre d'affaires

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

i) Produits et charges exceptionnels

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

III - NOTES SUR LE BILAN

III.1 IMMOBILISATIONS

Expimé en €

RUBRIQUES	Début d'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		0	0
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 405 204	0	3 097
Terrains	314 361		(0)
Constructions	2 506 117		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 794 042		839 012
Autres immobilisations corporelles	19 998 434		2 037 317
Immobilisations corporelles en cours	3 098 864		36 258
Avances et acomptes	48 929		(0)
	4 424 532		62 373
	604 063		439 110
	498 582		1 508 121
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 287 925	0	4 922 191
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	0	0	1
Autres titres immobilisés	349	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	2 038 908	0	-231 198
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 039 257	0	-231 197
TOTAL GENERAL	53 732 386	0	4 694 090

RUBRIQUES	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	-14 004	56 855	9 365 450	0
Terrains	0	10 486	303 875	0
Constructions	0	0	2 506 117	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-314 805	5 918	11 941 941	0
Autres immobilisations corporelles	-154 475	334 681	21 855 544	0
Immobilisations corporelles en cours	-6 890	17 426	3 124 587	0
Avances et acomptes	0	6 672	42 257	0
	1 402	131 903	4 353 600	0
	0	0	0	0
	69 108	0	974 065	0
	419 663	0	1 587 039	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 004	507 086	46 689 025	0
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	0	0	1	0
Autres titres immobilisés	0	0	349	0
Prêts et autres immobilisations financières	0	0	1 807 710	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	1 808 060	0
TOTAL GENERAL	0	563 941	57 862 535	0

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

Détail des frais d'établissement

Exprimé en €

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

Détail des fonds commerciaux

Exprimé en €

Eléments	Valeurs Brutes	Amortissements	Dépréciation	Valeurs nettes
Fonds de commerce	4 758 278	-	-	4 758 278
BREIZ Restauration	1 399 521			1 399 521
Val de France Restauration	1 016 697			1 016 697
Midi Gastronomie Bontemps	950 060			950 060
SRA Ansamble Aquitaine	550 000			550 000
Ansamble Nord	230 000			230 000
Le RONVILLE	330 000			330 000
ARS Exploitation	282 000			282 000
Mali de fusion	3 286 058	-	-	3 286 058
SRA Ansamble Aquitaine	3 067 618			3 067 618
Ansamble Nord	218 441			218 441
TOTAL	8 044 336	-	-	8 044 336

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

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

III.2 AMORTISSEMENTS

Exprimé en €

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 223 223	69 246	56 855	1 235 614
Terrains		793	0	0	793
	Sur sol propre	1 632 081	83 097	0	1 715 178
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Constructions	Installations générales, agencements	5 878 024	804 287	5 918	6 676 393
	Installations techniques, matériels et outillages	12 912 257	1 957 222	329 742	14 539 737
	Installations générales, agencements divers	2 448 109	182 362	17 206	2 613 266
Autres immo. corporelles	Matériel de transport	48 929	0	6 672	42 257
	Matériel de bureau, informatique	3 635 504	245 665	130 322	3 750 847
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		26 555 697	3 272 633	489 860	29 338 471
TOTAL GENERAL (I + II + III)		27 778 920	3 341 879	546 715	30 574 084

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 étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	3 473	0	0	44 797	0	-41 324
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	769	0	0	15 175	0	-14 405
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	4 242	0	0	59 971	0	-55 729
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	4 242	0	0	59 971	0	-55 729

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Nature des provisions	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	419 817	4 242	59 971	364 088
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
PROVISIONS REGLEMENTEES - TOTAL (I)	419 817	4 242	59 971	364 088
Provisions pour litige	1 139 411	289 000	622 374	806 038
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	4 069	0	4 069
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	397 132	0	1 090	396 042
Provisions pour impôts	668 223	20 694	245 424	443 493
Provisions pour renouvellement des	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	1 826 503	3 724 615	609 552	4 941 566
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES - TOTAL (II)	4 031 269	4 038 378	1 478 439	6 591 207
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	302 785	202 422	235 420	269 787
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	1 159 127	161 679	69 274	1 251 532
Autres provisions pour dépréciations	22 546	0	22 546	0
DEPRECIATIONS - TOTAL (III)	1 484 458	364 101	327 240	1 521 319
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 935 544	4 406 721	1 865 651	8 476 615
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 494 785	1 560 255	
Dont dotations et reprises financières		2 887 000	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 936	305 395	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 240	3 240	
Autres immos financières	1 804 469		1 804 469
Clients douteux ou litigieux	494 689	494 689	
Autres créances	11 367 524	11 367 524	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	87 972	87 972	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 183	115 183	
Etat et autres collectivités : Impôts sur les bénéfices	6 930 593	6 930 593	
Etat et autres collectivités : Taxe sur la valeur ajoutée	1 093 137	1 093 137	
Etat et autres collectivités: Autres impôts	1 392 561	1 392 561	
Etat et autres collectivités : Etat - divers	1 242 331	1 242 331	
Groupes et associés			
Débiteurs divers	916 972	916 972	
Charges constatées d'avance	611 557	611 557	
TOTAL GENERAL	26 060 230	24 255 761	1 804 469
Prêts accordés en cours d'exercice	3 350		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 760		
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021
Clients et comptes rattachés	2 505 467
Autres créances	932 684
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	3 438 151

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021
Charges d'exploitation	611 557
Charges Financières	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	611 557

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2020	Affectation résultat 09/20	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/2021
Capital	528 675						528 675
Primes d'émission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles							
Report à nouveau	(2 517 297)	(13 378 288)					(15 895 585)
Résultat	(13 378 288)	13 378 288				(9 719 252)	(9 719 252)
Amortissement Dérogatoires	419 817		4 242	(59 971)			364 088
TOTAL	(14 947 092)		4 242	(59 971)		(9 719 252)	(24 722 074)

III.8 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exprimé en €

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

III.9 DETAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	1 139 411	289 000	157 348	465 025	806 038
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités		4 069			4 069
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	397 132		1 090		396 042
Provisions pour impôts	668 223	20 694	245 424		443 493
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 826 503	3 724 615	609 552		4 941 566
TOTAL	4 031 269	4 038 378	1 013 414	465 025	6 591 207

III.10 DETAIL DES DETTES

Exprimé en €

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	+ d'1 an, - 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	143 090	143 090		
Emprunts et dettes à plus d'1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	19 668 929	19 668 929		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 265 706	21 265 706		
Personnel et comptes rattachés	17 180 645	17 180 645		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 223 364	5 223 364		
Etat: Impôts sur les bénéfiques				
Etat :Taxe sur la valeur ajoutée	1 674 707	1 674 707		
Etat: Obligations cautionnées				
Etat: Autres impôts	2 762 726	2 762 726		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 264	338 264		
Groupes et associés				
Autres dettes	4 639 383	4 639 383		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	72 896 814	72 896 814		

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021	Montant 30/09/2020
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 446 464	9 932 337
Dettes sur immobilisations	149 644	78 175
Autres dettes	897 901	1 167 714
Dettes fiscales et sociales	16 585 609	14 854 288
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	28 091 704	26 044 599

III.12 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Produits d'exploitation	NEANT
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	

III.13 ECARTS DE CONVERSION

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

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021	Montant 30/09/2020
Ventes de Marchandises	185 917	188 382
Ventes de Services	175 861 779	155 513 112
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	176 047 696	155 701 495
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises de provisions	1 560 255	1 016 290
Transferts de charges	115 327	7 649
Autres produits	1 518	163 011
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	177 724 797	156 888 446

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2021	30/09/2020
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	14	59
Rep provisions risques financiers	10 174	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	10 188	59
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières	2 887 000	
Intérêts sur comptes courants	324 906	102 163
Intérêts financiers de titrisation	357 538	211 009
Autres charges financières	37 100	37 714
TOTAL CHARGES FINANCIERES	3 606 544	350 886
RESULTAT FINANCIER	(3 596 356)	(350 827)

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur Opérations de Gestion	12 879	208 782
Autres produits exceptionnels	11 926	200 648
Produits sur sinistre	953,59	8 135
Produits exceptionnels sur Opérations en Capital	17 707	232 905
Produit de cession d'immobilisations corporelles	8 104,28	232 905
Autres produits exceptionnels	9 603	
Rep sur Prov & Transfers de charges	314 571	586 404
Rep. Autre prov règlementées	59 971,27	58 284
Rep. Prov. Impot sociétés	245 424,00	524 238
Transfert de charges except	9 176,00	3 881
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	345 158	1 028 091
Charges exceptionnelles sur Opérations de Gestion	366 087	220 902
Pénalités amendes	151 966	162 729
Charges sur sinistres	89 689	33 283
Autres charges exceptionnelles	124 433	24 890
Charges exceptionnelles sur Opérations en Capital	17 226	361 589
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	17 226	339 005
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées		22 584
Autres charges exceptionnelles		
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	90 835	192 318
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	65 898	174 180
Dot. except autres Prov Règlementées	4 242	4 242
Dot. Prov. Impôts	20 694	13 896
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	474 149	774 809
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(128 991)	253 282

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N		EXERCICE N-1
	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt
Résultat Courant	(9 525 786)		(13 299 790)
Résultat Exceptionnel	(128 991)		253 283
Crédit d'impôt mécénat	(224 730)		(510 342)
Crédit d'impôt apprentissage			
Crédit d'impôt famille	160 255		178 561
CICE			
Participation			
NET COMPTABLE	(9 719 252)		(13 378 288)

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 25%
ACCROISSEMENTS		
Provisions réglementées :	NEANT	
Autres :		
TOTAL	0	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT		

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :

Provision pour congés payés	
Provision C3S	192 109
Provision TVS	29 465
Provision situation nette	
Provision renouvellement immobilisations	443 660
Provision pour dépréciation immobilisations	202 422
Provision pour risques	20 694
Provision Reorganisation	

TOTAL	888 350
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	
	222 088

Amortissements réputés différés

Déficits reportables 60 602 624

Moins values à long terme

V - AUTRES INFORMATIONS

V.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

Cette méthode consiste à évaluer l'engagement en fonction des salaires projetés de fin de carrière et des droits acquis à la date d'évaluation, déterminés selon les dispositions de la convention collective, de l'accord d'entreprise ou des droits légaux applicables et en vigueur à la date de la clôture. Le montant de l'engagement a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'inflation = 1,80%;
- taux d'actualisation = 0.70%,
- âge de départ en retraite = de 62 à 64 ans,
- conditions de départ = mode de départ volontaire,
- taux de charges sociales patronales moyen = 44,70%.
- taux de progression des salaires = 2%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2021 s'élève à 5 374 701 € et au 30 septembre 2020 à 5 225 343 €. La méthode de calcul des engagements de retraite n'a pas évoluée par rapport à l'exercice précédent.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

BANQUE	BENEFICIAIRE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	OBJET
--------	--------------	-----------------	------------	----------	-------

Neant

V.2 CREDIT BAIL

Exprimé en €

BANQUE	BIEN FINANCE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	AMORTISSEMENTS			REDEVANCES PAYEES			REDEVANCES RESTANT A PAYER		
					Cumul Ex. antérieurs	Exercice	Cumul	Cumul Ex. antérieurs	Exercice	Cumul	1 an au Plus	1 an<=5 ans	> 5ans
FENWICK Lease	Matériel BLAGNAC	7 604	01/08/2018	01/07/2023	9 042	1 521	4 563	1 644	1 644	3 288	1 644	1 644	3 288
VIAXEL Lease	Véhicule - RIA La Rochell	29 166	01/08/2020	01/07/2023	717	4 302	5 019	784	4 704	5 488	4 704	17 935	22 639

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	141		141	150
Agents de Maitrise	561		561	565
Employés	1 612		1 612	1 648
TOTAL	2 315	-	2 315	2 363

V.4 CONSOLIDATION

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

V.5 INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} octobre 2012, la société est membre du Groupe d'intégration fiscale dont la mère est la société ELIOR GROUP SA, en application du régime d'intégration fiscale des filiales contrôlées à plus de 95% prévu aux articles 223.A, 235ter et 223 L6 du Code Général des Impôts.

Les sociétés filiales supportent une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur leurs résultats propres comme si elles étaient autonomes fiscalement. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe en raison de l'intégration sont appréhendées par la société intégrante de la façon suivante : les économies d'impôt imputables aux déficits des filiales intégrées fiscalement bénéficient temporairement à la société intégrante.

Dans l'hypothèse où les filiales concernées redeviennent bénéficiaires, les économies d'impôt liées à l'utilisation de leurs déficits fiscaux leur sont restituées dans les mêmes conditions que si elles étaient autonomes fiscalement.

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

Exprimé en €

CATEGORIE	Montants concernant les entreprises :	
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Autres créances (Compte courant Financier)	0	
TOTAL AUTRES CREANCES	0	0
Emprunts et dettes financières divers (Compte courant Financier)	19 628 044	
TOTAL DETTES FINANCIERES	19 628 044	0
Produits financiers (1)	0	
Charges financières (2)	362 006	
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	-362 006	0

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

V.7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exprimé en K€

Liste des filiales et participations (Montant en K€)	Capital	Capitaux propres hors Capital	Quote part du capital détenu	Valeur brute des titres en K€	Provisions sur titres K€	Valeur nette des titres en K€	Prêts et avances	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes Encaissés au cours de l'exercice
Filiales SAVEURS A L'ANCIENNE	25	(2 912)	100,00%	0		0			3 506	(41)	

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

La société Saveurs à l'ancienne a été fusionnée dans Ansamble avec effet au 1er octobre 2022.

ANSAMBLE

Société par actions simplifiée au capital de 528 675 euros
Siège social : PIBS – Allée Gabriel Lippmann – 56000 VANNES
334 159 472 RCS VANNES

la « Société »

PROCES-VERBAL DES DECISIONS ECRITES DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 31 MARS 2022

(EXTRAIT)

[...]

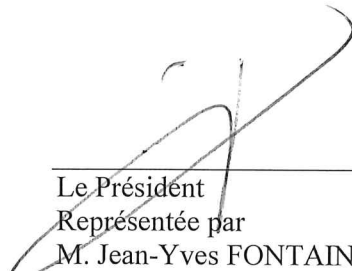
DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'imputer le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021, soit une perte de (9 719 252,31) euros, au report à nouveau qui passe ainsi de (15 895 584,79) euros à (25 614 837,10) euros.

L'Associée unique prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

[...]

Copie certifiée conforme



Le Président
Représentée par
M. Jean-Yves FONTAINE

ANSAMBLE

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 30 septembre 2021)

PricewaterhouseCoopers Audit
34, place Viarme
B.P. 90928,
44009 Nantes Cedex 1

KPMG SA
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2021)

A l'Associé unique
ANSAMBLE
Allée Gabriel Lippmann
56000 VANNES

Opinion

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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.

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, tels que décrits dans les notes « Méthodes d'évaluation » et « Détail des autres provisions pour risques et charges » de l'annexe. 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.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 ;

ANSAMBLE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021 - Page 4

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes et Vannes, le 30 mars 2022

Les Commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

KPMG SA

Gwenaël Lhuissier

Thomas Roimier

ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX
au
30 SEPTEMBRE 2021

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

BILAN – ACTIF

Expimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 365 450	1 235 614	8 129 836	8 181 981
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	1 321 114	1 235 614	85 500	137 645
Fonds commercial	8 044 336	-	8 044 336	8 044 336
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATION CORPORELLES	46 889 025	29 608 258	17 080 768	15 429 442
Terrains	303 875	793	303 083	313 568
Constructions	14 448 058	8 391 571	6 056 487	5 790 054
Installations techniques, matériel	21 855 544	14 687 388	7 168 156	6 983 455
Autres immobilisations corporelles	7 520 444	6 528 506	991 938	1 239 720
Immobilisations en cours	974 065	-	974 065	604 063
Avances et acomptes	1 587 039	-	1 587 039	498 582
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 808 060	0	1 808 060	2 039 258
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	1	-	1	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	349	-	349	349
Prêts	3 240	-	3 240	2 650
Autres immobilisations financières	1 804 469	-	1 804 469	2 036 259
ACTIF IMMOBILISE	57 862 535	30 843 872	27 018 664	25 650 681
STOCKS ET ENCOURS	3 410 192	0	3 410 192	3 453 792
Matières premières, approvisionnements	2 993 389	-	2 993 389	3 014 733
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	416 804	-	416 804	439 059
CREANCES	23 942 983	1 251 532	22 691 450	23 622 305
Avances et acomptes versés sur commandes	302 019	-	302 019	265 802
Clients et comptes rattachés	11 862 213	1 251 532	10 610 681	8 262 649
Autres créances	11 778 751	-	11 778 751	15 093 854
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
DIVERS	1 241 598	0	1 241 598	1 431 766
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:	-	-	-	-
Disponibilités	1 241 598	-	1 241 598	1 431 766
COMPTES DE REGULARISATION	611 557	0	611 557	751 289
Charges constatées d'avance	611 557	-	611 557	751 289
ACTIF CIRCULANT	29 206 329	1 251 532	27 954 797	29 259 152
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	87 068 865	32 095 404	54 973 461	54 909 833

BILAN – PASSIF

Expimé en €

RUBRIQUES			30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	dont versé :	528 675	528 675	528 675
Primes d'émission, de fusion, d'apport,				
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0		
TOTAL RESERVES				
Report à nouveau			- 15 895 585	- 2 517 296
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			- 9 719 252	- 13 378 288
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			364 088	419 817
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			- 24 722 074	- 14 947 092
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)				
Provisions pour risques			5 751 672	2 965 914
Provisions pour charges			839 535	1 065 355
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			6 591 207	4 031 269
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			143 090	189 877
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	19 668 929	14 673 968
TOTAL DETTES FINANCIERES			19 812 019	14 863 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			207 513	263 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			21 265 706	19 943 273
Dettes fiscales et sociales			26 841 442	26 399 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			338 264	109 326
Autres dettes			4 639 383	4 246 672
TOTAL DETTES D'EXPLOITATION			53 292 308	50 961 811
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (IV)			73 104 327	65 825 657
Ecart de conversion Passif (V)				
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			54 973 461	54 909 833

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Expimé en €

COMPTE DE RESULTAT	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises	185 917		185 917	188 382
Production vendue biens				
Production vendue services	175 861 779		175 861 779	155 513 112
Chiffres d'affaires nets	176 047 696		176 047 696	155 701 494
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 675 583	1 023 939
Autres produits			1 518	163 011
Total des produits d'exploitation (I)			177 724 797	156 888 444
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 014 975	517 971
Variation de stock (marchandises)			22 256 -	26 304
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			68 901 739	62 471 275
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			21 344	1 853
Autres achats et charges externes			30 899 719	28 476 997
Impôts, taxes et versements assimilés			2 705 129	3 018 932
Salaires et traitements			55 130 351	51 714 811
Charges sociales			18 278 824	17 356 889
		Dotations aux amortissements	3 275 980	3 131 937
Dotations d'exploitation		Dotations aux provisions	202 422	203 418
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	161 679	270 671
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 130 684	1 171 642
Autres charges			1 909 125	1 527 312
Total des charges d'exploitation (II)			183 654 227	169 837 404
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			- 5 929 430	- 12 948 963
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			14	58
Autres intérêts et produits assimilés			10 174	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			10 188	58
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 887 000	
Intérêts et charges assimilés			719 544	350 885
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 606 544	350 885
RÉSULTAT FINANCIER			- 3 596 356	- 350 827
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			- 9 525 786	- 13 299 790

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Expimé en €

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 879	208 782	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 707	232 905	
Reprises sur provisions et transferts de charges	314 571	586 403	
Total des produits exceptionnels (VII)	345 158	1 028 090	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	366 087	220 901	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	17 226	361 588	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	90 835	192 318	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	474 149	774 807	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-	253 283	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)	64 475	331 781	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	178 080 143	157 916 596	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	187 799 395	171 294 884	
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-	9 719 252 -	13 378 288

I - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DURANT L'EXERCICE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Elle comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils aient une importance significative.

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

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

I.2 COMPARABILITE DES EXERCICES

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

I.3 CHIFFRES CLES

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du bilan : 54.973.460,74€
- Résultat net : (9.719.252,31€)

I.4 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de l'entreprise a été impactée de manière significative par la crise sanitaire liée au virus Covid-19.

La crise sanitaire liée à la Covid-19 qui avait démarré avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, s'est reconduite sur l'intégralité de l'exercice (et non seulement sur le 2^{ème} semestre. L'entreprise a signé avec la DIRECTE un accord d'APLD pour 36 mois qui oblige à garantir 60% d'activité pour tous les salariés sur 24 mois. Elle a entraîné principalement une réduction de l'activité (fermeture temporaire de certains établissements) et un recours au chômage partiel.

La société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

II.1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels clos au 30 septembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 de l'Autorité des normes comptables (ANC).

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2020-2021 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

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

II.2 METHODES D'EVALUATION

Les principales méthodes retenues sont les suivantes :

a) **Immobilisations incorporelles**

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

Pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base d'un plan d'affaires et sur les cash flow passés retraités des frais de siège et des impacts Covid.

b) **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties selon le mode linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

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

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

c) **Immobilisations financières**

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. En cas de baisse durable de leur valeur d'utilité, des provisions pour dépréciations sont constatées.

La valeur d'utilité des titres est déterminée en fonction de la quote-part de la situation nette ou des estimations fondées sur la rentabilité.

d) **Autres immobilisations financières**

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

e) **Stocks**

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

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

f) **Créances**

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

Les risques de non recouvrement des créances clients sont couverts :

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

g) **Provisions pour risques et charges**

Elles concernent notamment : des provisions pour litiges, pour pensions, et pour impôts. Elles concernent également une provision pour risque filiale, une provision de 2 887 K€ vise à couvrir le passif de cette société en vue d'une fusion sur l'exercice suivant.

h) Chiffre d'affaires

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

i) Produits et charges exceptionnels

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

III - NOTES SUR LE BILAN

III.1 IMMOBILISATIONS

Expimé en €

RUBRIQUES	Début d'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			0
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 405 204	0	3 097
Terrains	314 361		(0)
Sur sol propre	2 506 117		
Constructions			839 012
Sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des	10 794 042		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 998 434		2 037 317
Autres	3 098 864		36 258
immobilisations	48 929		(0)
corporelles	4 424 532		62 373
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	604 063		439 110
Avances et acomptes	498 582		1 508 121
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 287 925	0	4 922 191
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	0	0	1
Autres titres immobilisés	349	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	2 038 908	0	-231 198
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 039 257	0	-231 197
TOTAL GENERAL	53 732 386	0	4 694 090

RUBRIQUES	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	-14 004	56 855	9 365 450	0
Terrains	0	10 486	303 875	0
Sur sol propre	0	0	2 506 117	0
Constructions	0	0	0	0
Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et	-314 805	5 918	11 941 941	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-154 475	334 681	21 855 544	0
Autres	-6 890	17 426	3 124 587	0
immobilisations	0	6 672	42 257	0
corporelles	1 402	131 903	4 353 600	0
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	69 108	0	974 065	0
Avances et acomptes	419 663	0	1 587 039	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 004	507 086	46 689 025	0
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	0	0	1	0
Autres titres immobilisés	0	0	349	0
Prêts et autres immobilisations financières	0	0	1 807 710	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	1 808 060	0
TOTAL GENERAL	0	563 941	57 862 535	0

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

Détail des frais d'établissement

Exprimé en €

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

Détail des fonds commerciaux

Exprimé en €

Eléments	Valeurs Brutes	Amortissements	Dépréciation	Valeurs nettes
Fonds de commerce	4 758 278	-	-	4 758 278
BREIZ Restauration	1 399 521			1 399 521
Val de France Restauration	1 016 697			1 016 697
Midi Gastronomie Bontemps	950 060			950 060
SRA Ansamble Aquitaine	550 000			550 000
Ansamble Nord	230 000			230 000
Le RONVILLE	330 000			330 000
ARS Exploitation	282 000			282 000
Mali de fusion	3 286 058	-	-	3 286 058
SRA Ansamble Aquitaine	3 067 618			3 067 618
Ansamble Nord	218 441			218 441
TOTAL	8 044 336	-	-	8 044 336

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

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

III.2 AMORTISSEMENTS

Exprimé en €

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 223 223	69 246	56 855	1 235 614
Terrains		793	0	0	793
	Sur sol propre	1 632 081	83 097	0	1 715 178
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Constructions		5 878 024	804 287	5 918	6 676 393
Installations générales, agencements					
Installations techniques, matériels et outillages		12 912 257	1 957 222	329 742	14 539 737
	Installations générales, agencements divers	2 448 109	182 362	17 206	2 613 266
Autres immo. corporelles		48 929	0	6 672	42 257
	Matériel de transport	3 635 504	245 665	130 322	3 750 847
	Matériel de bureau, informatique	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		26 555 697	3 272 633	489 860	29 338 471
TOTAL GENERAL (I + II + III)		27 778 920	3 341 879	546 715	30 574 084

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 étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	3 473	0	0	44 797	0	-41 324
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	769	0	0	15 175	0	-14 405
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	4 242	0	0	59 971	0	-55 729
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	4 242	0	0	59 971	0	-55 729

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Nature des provisions	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	419 817	4 242	59 971	364 088
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
PROVISIONS REGLEMENTEES - TOTAL (I)	419 817	4 242	59 971	364 088
Provisions pour litige	1 139 411	289 000	622 374	806 038
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	4 069	0	4 069
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	397 132	0	1 090	396 042
Provisions pour impôts	668 223	20 694	245 424	443 493
Provisions pour renouvellement des	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	1 826 503	3 724 615	609 552	4 941 566
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES - TOTAL (II)	4 031 269	4 038 378	1 478 439	6 591 207
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	302 785	202 422	235 420	269 787
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	1 159 127	161 679	69 274	1 251 532
Autres provisions pour dépréciations	22 546	0	22 546	0
DEPRECIATIONS - TOTAL (III)	1 484 458	364 101	327 240	1 521 319
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 935 544	4 406 721	1 865 651	8 476 615
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 494 785	1 560 255	
Dont dotations et reprises financières		2 887 000	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 936	305 395	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 240	3 240	
Autres immos financières	1 804 469		1 804 469
Clients douteux ou litigieux	494 689	494 689	
Autres créances	11 367 524	11 367 524	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	87 972	87 972	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 183	115 183	
Etat et autres collectivités : Impôts sur les bénéfices	6 930 593	6 930 593	
Etat et autres collectivités : Taxe sur la valeur ajoutée	1 093 137	1 093 137	
Etat et autres collectivités: Autres impôts	1 392 561	1 392 561	
Etat et autres collectivités : Etat - divers	1 242 331	1 242 331	
Groupes et associés			
Débiteurs divers	916 972	916 972	
Charges constatées d'avance	611 557	611 557	
TOTAL GENERAL	26 060 230	24 255 761	1 804 469
Prêts accordés en cours d'exercice	3 350		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 760		
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021
Clients et comptes rattachés	2 505 467
Autres créances	932 684
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	3 438 151

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021
Charges d'exploitation	611 557
Charges Financères	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	611 557

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2020	Affectation résultat 09/20	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/2021
Capital	528 675						528 675
Primes d'émission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles							
Report à nouveau	(2 517 297)	(13 378 288)					(15 895 585)
Résultat	(13 378 288)	13 378 288				(9 719 252)	(9 719 252)
Amortissement Dérogatoires	419 817		4 242	(59 971)			364 088
TOTAL	(14 947 092)		4 242	(59 971)		(9 719 252)	(24 722 074)

III.8 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exprimé en €

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

III.9 DETAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	1 139 411	289 000	157 348	465 025	806 038
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités		4 069			4 069
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	397 132		1 090		396 042
Provisions pour impôts	668 223	20 694	245 424		443 493
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 826 503	3 724 615	609 552		4 941 566
TOTAL	4 031 269	4 038 378	1 013 414	465 025	6 591 207

III.10 DETAIL DES DETTES

Exprimé en €

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	+ d'1 an, - 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	143 090	143 090		
Emprunts et dettes à plus d'1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	19 668 929	19 668 929		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 265 706	21 265 706		
Personnel et comptes rattachés	17 180 645	17 180 645		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 223 364	5 223 364		
Etat: Impôts sur les bénéfices				
Etat :Taxe sur la valeur ajoutée	1 674 707	1 674 707		
Etat: Obligations cautionnées				
Etat: Autres impôts	2 762 726	2 762 726		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 264	338 264		
Groupes et associés				
Autres dettes	4 639 383	4 639 383		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	72 896 814	72 896 814		

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021	Montant 30/09/2020
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 446 464	9 932 337
Dettes sur immobilisations	149 644	78 175
Autres dettes	897 901	1 167 714
Dettes fiscales et sociales	16 585 609	14 854 288
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	28 091 704	26 044 599

III.12 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Produits d'exploitation	NEANT
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	

III.13 ECARTS DE CONVERSION

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

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2021	Montant 30/09/2020
Ventes de Marchandises	185 917	188 382
Ventes de Services	175 861 779	155 513 112
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	176 047 696	155 701 495
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises de provisions	1 560 255	1 016 290
Transferts de charges	115 327	7 649
Autres produits	1 518	163 011
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	177 724 797	156 888 446

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2021	30/09/2020
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	14	59
Rep provisions risques financiers	10 174	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	10 188	59
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières	2 887 000	
Intérêts sur comptes courants	324 906	102 163
Intérêts financiers de titrisation	357 538	211 009
Autres charges financières	37 100	37 714
TOTAL CHARGES FINANCIERES	3 606 544	350 886
RESULTAT FINANCIER	(3 596 356)	(350 827)

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur Opérations de Gestion	12 879	208 782
Autres produits exceptionnels	11 926	200 648
Produits sur sinistre	953,59	8 135
Produits exceptionnels sur Opérations en Capital	17 707	232 905
Produit de cession d'immobilisations corporelles	8 104,28	232 905
Autres produits exceptionnels	9 603	
Rep sur Prov & Transfers de charges	314 571	586 404
Rep. Autre prov règlementées	59 971,27	58 284
Rep. Prov. Impot sociétés	245 424,00	524 238
Transfert de charges except	9 176,00	3 881
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	345 158	1 028 091
Charges exceptionnelles sur Opérations de Gestion	366 087	220 902
Pénalités amendes	151 966	162 729
Charges sur sinistres	89 689	33 283
Autres charges exceptionnelles	124 433	24 890
Charges exceptionnelles sur Opérations en Capital	17 226	361 589
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	17 226	339 005
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées		22 584
Autres charges exceptionnelles		
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	90 835	192 318
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	65 898	174 180
Dot. except autres Prov Règlementées	4 242	4 242
Dot. Prov. Impôts	20 694	13 896
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	474 149	774 809
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(128 991)	253 282

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N		EXERCICE N-1
	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt
Résultat Courant	(9 525 786)		(9 525 786)
Résultat Exceptionnel	(128 991)		(128 991)
Crédit d'impôt mécénat	(224 730)		(224 730)
Crédit d'impôt apprentissage			
Crédit d'impôt famille	160 255		160 255
CICE			
Participation			
NET COMPTABLE	(9 719 252)		(9 719 252)
			(13 378 288)

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 25%
<u>ACCROISSEMENTS</u>		
Provisions réglementées :	NEANT	
Autres :		
TOTAL	0	
<u>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT</u>		
<u>ALLEGEMENTS</u>		
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provision pour congés payés		
Provision C3S	192 109	
Provision TVS	29 465	
Provision situation nette		
Provision renouvellement immobilisations	443 660	
Provision pour dépréciation immobilisations	202 422	
Provision pour risques	20 694	
Provision Reorganisation		
TOTAL	888 350	
<u>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</u>		222 088
Amortissements réputés différés		
Déficits reportables	60 602 624	
Moins values à long terme		

V - AUTRES INFORMATIONS

V.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

Cette méthode consiste à évaluer l'engagement en fonction des salaires projetés de fin de carrière et des droits acquis à la date d'évaluation, déterminés selon les dispositions de la convention collective, de l'accord d'entreprise ou des droits légaux applicables et en vigueur à la date de la clôture. Le montant de l'engagement a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'inflation = 1,80%;
- taux d'actualisation = 0.70%,
- âge de départ en retraite = de 62 à 64 ans,
- conditions de départ = mode de départ volontaire,
- taux de charges sociales patronales moyen = 44,70%.
- taux de progression des salaires = 2%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2021 s'élève à 5 374 701 € et au 30 septembre 2020 à 5 225 343 €. La méthode de calcul des engagements de retraite n'a pas évoluée par rapport à l'exercice précédent.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

BANQUE	BENEFICIAIRE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	OBJET
Neant					

V.2 CREDIT BAIL

Exprimé en €

BANQUE	BIEN FINANCE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	AMORTISSEMENTS			REDEVANCES PAYEES			REDEVANCES RESTANT A PAYER		
					Cumul Ex. antérieurs	Exercice	Cumul	Cumul Ex. antérieurs	Exercice	Cumul	1 an au Plus	1 an<5 ans	> 5ans
FENWICK Lease	Matériel BLAGNAC	7 604	01/08/2018	01/07/2023	3 042	1 521	4 563	1 644	1 644	3 288	1 644	1 644	3 288
VIADEL Lease	Véhicule - RIA La Rochell	29 166	01/08/2020	01/07/2023	717	4 302	5 019	784	4 704	5 488	4 704	17 935	22 639

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	141		141	150
Agents de Maitrise	561		561	565
Employés	1 612		1 612	1 648
TOTAL	2 315	-	2 315	2 363

V.4 CONSOLIDATION

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

V.5 INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} octobre 2012, la société est membre du Groupe d'intégration fiscale dont la mère est la société ELIOR GROUP SA, en application du régime d'intégration fiscale des filiales contrôlées à plus de 95% prévu aux articles 223.A, 235ter et 223 L6 du Code Général des Impôts.

Les sociétés filiales supportent une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur leurs résultats propres comme si elles étaient autonomes fiscalement. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe en raison de l'intégration sont appréhendées par la société intégrante de la façon suivante : les économies d'impôt imputables aux déficits des filiales intégrées fiscalement bénéficient temporairement à la société intégrante.

Dans l'hypothèse où les filiales concernées redeviennent bénéficiaires, les économies d'impôt liées à l'utilisation de leurs déficits fiscaux leur sont restituées dans les mêmes conditions que si elles étaient autonomes fiscalement.

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

Exprimé en €

CATEGORIE	Montants concernant les entreprises :	
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Autres créances (Compte courant Financier)	0	
TOTAL AUTRES CREANCES	0	0
Emprunts et dettes financières divers (Compte courant Financier)	19 628 044	
TOTAL DETTES FINANCIERES	19 628 044	0
Produits financiers (1)	0	
Charges financières (2)	362 006	
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	-362 006	0

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

V.7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exprimé en K€

Liste des filiales et participations (Montant en K€)	Capital	Capitaux propres hors Capital	Quote part du capital détenu	Valeur brute des titres en K€	Provisions sur titres K€	Valeur nette des titres en K€	Prêts et avances	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes Encaissés au cours de l'exercice
Filiales SAVEURS A L'ANCIENNE	25	(2 912)	100,00%	0		0			3 506	(41)	

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

La société Saveurs à l'ancienne a été fusionnée dans Ansamble avec effet au 1er octobre 2022.