

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

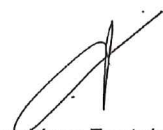
Ce dépôt a été enregistré le 05/05/2021 sous le numéro de dépôt 2115

ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX au 30 SEPTEMBRE 2020

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

COPIE
ENTRÉE CONFORME



Jean-Yves Fontaine

BILAN – ACTIF

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2020	30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 360 868	1 223 223	137 645	193 823
Fonds commercial	8 044 336		8 044 336	8 044 336
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	314 361	793	313 568	154 855
Constructions	13 300 159	7 510 105	5 790 054	5 874 938
Installations techniques, matériel, outillage	19 998 434	13 014 979	6 983 455	6 980 012
Autres immobilisations corporelles	7 572 326	6 332 606	1 239 720	1 373 669
Immobilisations en cours	604 063		604 063	98 895
Avances et acomptes	498 582		498 582	73 754
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	349		349	349
Prêts	2 650		2 650	4 401
Autres immobilisations financières	2 036 259		2 036 259	1 935 166
ACTIF IMMOBILISE	53 732 387	28 081 706	25 650 681	24 734 198
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 014 733		3 014 733	3 016 586
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	439 059		439 059	412 755
Avances et acomptes versés sur commandes	265 802		265 802	297 194
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	9 421 775	1 159 127	8 262 649	7 823 573
Autres créances	15 116 401	22 546	15 093 854	16 335 814
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 431 766		1 431 766	1 300 674
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	751 289		751 289	428 946
ACTIF CIRCULANT	30 440 825	1 181 673	29 259 152	29 615 542
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	84 173 212	29 263 378	54 909 833	54 349 740

BILAN – PASSIF

Exprimé en €

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
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 :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(2 517 297)	5 141
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(13 378 288)	(2 522 438)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	419 817	473 860
CAPITAUX PROPRES	(14 947 092)	(1 514 762)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 965 914	2 562 693
Provisions pour charges	1 065 355	1 598 532
PROVISIONS	4 031 269	4 161 225
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	189 877	168 449
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	14 673 968	7 684 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	263 356	250 034
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 943 273	17 442 081
Dettes fiscales et sociales	26 399 184	21 818 874
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109 326	85 196
Autres dettes	4 246 672	4 254 306
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	65 825 657	51 703 277
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	54 909 833	54 349 740

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	30/09/2020	30/09/2019
Ventes de marchandises	188 382		188 382	243 314
Production vendue de biens				
Production vendue de services	155 513 112		155 513 112	188 262 221
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	155 701 495		155 701 495	188 505 535
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 023 939	1 123 593
Autres produits			163 011	50 513
PRODUITS D'EXPLOITATION			156 888 446	189 679 641
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			517 971	439 256
Variation de stock (marchandises)			(26 305)	(40 384)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			62 471 276	76 137 905
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 853	(173 403)
Autres achats et charges externes			28 476 997	31 137 816
Impôts, taxes et versements assimilés			3 018 932	2 740 099
Salaires et traitements			51 714 812	55 892 006
Charges sociales			17 356 889	19 775 235
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 131 938	3 016 896
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			203 418	40 866
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			270 671	223 276
Dotations aux provisions			1 171 643	1 107 725
Autres charges			1 527 313	2 166 579
CHARGES D'EXPLOITATION			169 837 409	192 463 872
RESULTAT D'EXPLOITATION			(12 948 963)	(2 784 231)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			59	46
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			59	46
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			350 886	425 667
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			350 886	425 667
RESULTAT FINANCIER			(350 827)	(425 621)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(13 299 790)	(3 209 852)

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Exprimé en €

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	208 782	31 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital	232 906	53 238
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	586 404	253 903
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 028 092	338 570
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220 902	183 499
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	361 589	108 170
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	192 318	169 271
CHARGES EXCEPTIONNELLES	774 809	460 940
RESULTAT EXCEPTIONNEL	253 283	(122 370)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		7 079
Impôts sur les bénéfices	331 781	(816 862)
TOTAL DES PRODUITS	157 916 596	190 018 257
TOTAL DES CHARGES	171 294 885	192 540 695
BENEFICE OU PERTE	(13 378 288)	(2 522 438)

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 : 54.909.833,27€
- Résultat net : (13.378.288,18€)

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 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice. 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 2020 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 2019-2020 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

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.

Il est à noter qu'à partir de cet exercice un changement d'estimation a été opéré pour l'évaluation des fonds de commerce autres immobilisations incorporelles. En effet, pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée dorénavant, consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base d'un plan d'affaires et d'un cash flow prévisionnel actualisé.

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

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.

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**

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 414 268		16 965
Terrains	155 647		158 714
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	2 353 245		152 872
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	10 269 451		636 535
Install. techniques, matériel et outillage ind.	18 876 195		1 943 072
Installations générales, agenc., aménag.	2 885 467		381 475
Matériel de transport	48 929		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 368 982		267 074
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	98 895		589 014
Avances et acomptes	73 754		484 578
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 130 566		4 613 334
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	349		
Prêts et autres immobilisations financières	1 939 567		99 342
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 939 916		99 342
TOTAL GENERAL	50 484 750		4 729 641

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		26 029	9 405 204	
Terrains		0	314 361	
Constructions sur sol propre			2 506 117	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.	(39 161)	151 105	10 794 042	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	(66 462)	887 295	19 998 434	
Installations générales, agencements divers	574	167 503	3 098 864	
Matériel de transport			48 929	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	(38 548)	250 072	4 424 532	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	83 847	(0)	604 063	
Avances et acomptes	59 750	0	498 582	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	(0)	1 455 975	42 287 925	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			349	
Prêts et autres immobilisations financières		0	2 038 909	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	2 039 258	
TOTAL GENERAL	(0)	1 482 004	53 732 387	

(1) 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 €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 176 109	73 143	26 029	1 223 223
Terrains	793			793
Constructions sur sol propre	1 553 734	78 347		1 632 081
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	5 194 024	762 809	78 809	5 878 024
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 762 590	1 831 766	682 099	12 912 257
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 291 279	300 312	143 482	2 448 109
Matériel de transport	48 929			48 929
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 588 344	259 740	212 580	3 635 504
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 439 693	3 232 974	1 116 970	26 555 697
TOTAL GENERAL	25 615 801	3 306 117	1 142 998	27 778 920

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre		3 473			44 797		(41 324)
- sol autrui							
- installations		769			13 488		(12 719)
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		4 242			58 284		(54 042)
Acquis. titre							
TOTAL		4 242			58 284		(54 042)

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	473 860	4 242	58 284	419 817
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	473 860	4 242	58 284	419 817
Provisions pour litiges	857 784	450 831	169 204	1 139 411
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	419 967		22 835	397 132
Provisions pour impôts	1 178 565	13 896	524 238	668 223
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 704 909	720 812	599 218	1 826 503
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	4 161 225	1 185 539	1 315 495	4 031 269
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	134 750	203 418	35 383	302 785
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 079 222	268 671	188 767	1 159 127
Autres dépréciations	21 430	2 000	884	22 546
DEPRECIATIONS	1 235 402	474 090	225 033	1 484 458
TOTAL GENERAL	5 870 486	1 663 871	1 598 812	5 935 544
Dotations et reprises d'exploitation		1 645 732	1 016 290	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		18 138	582 522	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 650	2 650	
Autres immobilisations financières	2 036 259		2 036 259
Clients douteux ou litigieux	516 777	516 777	
Autres créances clients	8 904 998	8 904 998	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	94 093	94 093	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	116 083	116 083	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	9 982 443	9 982 443	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 110 317	1 110 317	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	1 504 734	1 504 734	
Etat, autres collectivités : créances diverses	526 593	526 593	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 782 137	1 782 137	
Charges constatées d'avance	751 289	751 289	
TOTAL GENERAL	27 328 374	25 292 115	2 036 259
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 751		
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Clients et comptes rattachés	1 402 527
Autres créances	1 804 352
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	3 206 879

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Charges d'exploitation	751 289
Charges Financières	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	751 289

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2019	Affectation résultat 09/19	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/20120
Capital	528 675						528 675
Primes d'émission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles							
Report à nouveau	5 141	(2 522 438)					(2 517 297)
Résultat	(2 522 438)	2 522 438				(13 378 288)	(13 378 288)
Amortissement Dérogatoires	473 860		4 242	(58 284)			419 817
TOTAL	(1 514 762)		4 242	(58 284)		(13 378 288)	(14 947 093)

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	857 784	450 831	117 401	51 803	1 139 411
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	419 967		22 835		397 132
Provisions pour impôts	1 178 565	13 896	524 238		668 223
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 704 909	720 812	599 218		1 826 503
TOTAL	4 161 225	1 185 539	1 263 692	51 803	4 031 269

III.10 DETAIL DES DETTES

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	189 877	189 877		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 673 968	14 673 968		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 943 273	19 943 273		
Personnel et comptes rattachés	15 363 510	15 363 510		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 479 115	6 479 115		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 698 316	1 698 316		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 858 244	2 858 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109 326	109 326		
Groupe et associés				
Autres dettes	4 246 672	4 246 672		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	65 562 301	65 562 301		

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2020	Montant 30/09/2019
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 932 337	7 469 545
Dettes sur immobilisations	78 175	3 373
Autres dettes	1 167 714	1 230 154
Dettes fiscales et sociales	14 854 288	14 577 926
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	26 044 599	23 293 083

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 30/09/2020	Montant 30/09/2019
Ventes de Marchandises	188 382	243 314
Ventes de Services	155 513 112	188 262 221
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	155 701 495	188 505 535
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises de provisions	1 016 290	1 119 467
Transferts de charges	7 649	4 126
Autres produits	163 011	50 513
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	156 888 446	189 679 641

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2020	30/09/2019
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	59	46
Rep provisions risques financiers		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	59	46
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières		
Intérêts sur comptes courants	102 163	133 426
Intérêts financiers de titrisation	211 009	255 134
Autres charges financières	37 714	37 107
TOTAL CHARGES FINANCIERES	350 886	425 667
RESULTAT FINANCIER	(350 827)	(425 621)

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur Opérations de Gestion	208 782	31 429
Autres produits exceptionnels	200 648	31 429
Produits sur sinistre	8 135	
Produits exceptionnels sur Opérations en Capital	232 905	53 238
Produit de cession d'immobilisations corporelles	232 905	29 515
Autres produits exceptionnels		23 723
Rep sur Prov & Transfers de charges	586 404	253 903
Rep. Autre prov règlementées	58 284	43 900
Rep. Prov. Impot sociétés	524 238	32 400
Transfert de charges except	3 881	177 603
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 028 091	338 570
Charges exceptionnelles sur Opérations de Gestion	220 902	183 499
Pénalités amendes	162 729	14 849
Charges sur sinistres	33 283	73 661
Autres charges exceptionnelles	24 890	94 989
Charges exceptionnelles sur Opérations en Capital	361 589	108 170
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		25 307
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	339 005	
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées	22 584	
Autres charges exceptionnelles		82 863
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	192 318	169 271
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	174 180	9 041
Dot. except autres Prov Règlementées	4 242	15 754
Dot. Prov. Impôts	13 896	144 476
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	774 809	460 940
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	
		253 282
		(122 370)

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	(13 299 790)		(3 209 851)
Résultat Exceptionnel	253 283		(122 369)
Crédit d'impôt mécénat	(510 342)		112 076
Crédit d'impôt apprentissage			8 000
Crédit d'impôt famille	178 561		
CICE			696 786
Participation			(7 078)
NET COMPTABLE	(13 378 288)		(2 522 436)

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 33,3%
<u>ACCROISSEMENTS</u>		
Provisions réglementées :	NEANT	
Autres :		
TOTAL	0	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT		
<u>ALLEGEMENTS</u>		
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provision pour congés payés		
Provision C3S	146 557	
Provision TVS	27 741	
Provision situation nette		
Provision renouvellement immobilisations	463 144	
Provision pour dépréciation immobilisations	203 418	
Provision pour risques	13 896	
Provision Reorganisation		
TOTAL	854 756	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		
Amortissements réputés différés		
Déficits reportables	53 773 587	
Moins values à long terme		
		284 919

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 = 1,60%;
- 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 = 44,14%.
- taux de progression des salaires = 2%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2020 s'élève à 5 225 343 €.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

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

Neant

V.2 CREDIT BAIL

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	6 172	01/09/2015	31/08/2020	5 143	1 029	6 172	5 750	1 150	6 900				0
FENWICK Lease	Matériel BLAGNAC	7 604	01/08/2018	01/07/2023	1 521	1 521	3 042	1 644	1 644	3 288	1 644	3 288	4 932	
VAXEL Lease	Véhicule - RIA La Rochell	29 166	01/08/2020	01/07/2023		717	717		784	784	4 704	22 639	27 343	

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	150		150	139
Agents de Maitrise	565		565	553
Employés	1648		1 648	1 616
TOTAL	2 363	-	2 363	2 308

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

CATEGORIE	Montants concernant les Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	14 633 083	
TOTAL DETTES FINANCIERES	14 633 083	0
Produits financiers (1)	0	
Charges financières (2)	139 877	
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	-139 877	0

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 Encassés au cours de l'exercice
Filiales NEANT						0					

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

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 2021

(EXTRAIT)

[...]

DEUXIEME DECISION

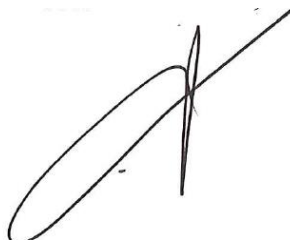
L'Associée unique décide d'imputer le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020, soit une perte de (13 378 288,18) euros, au report à nouveau qui passe ainsi de (2 517 296,61) euros à (15 895 584,79) euros.

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 2020)

PricewaterhouseCoopers Audit

34 Place Viarme
CS 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 2020)

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 2020, 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 1^{er} octobre 2019 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.

ANSAMBLE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020 - Page 2

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 provisions pour risques » 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.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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.

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.

ANSAMBLE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020 - Page 3

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 ;
- 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 ;

ANSAMBLE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020 - Page 4

- 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 2021

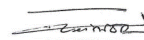
Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Gwenaël Lhuissier

KPMG SA



Thomas Roimier



ANSAMBLE

COMPTES SOCIAUX
au
30 SEPTEMBRE 2020

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

BILAN – ACTIF

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2020	30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 360 868	1 223 223	137 645	193 823
Fonds commercial	8 044 336		8 044 336	8 044 336
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	314 361	793	313 568	154 855
Constructions	13 300 159	7 510 105	5 790 054	5 874 938
Installations techniques, matériel, outillage	19 998 434	13 014 979	6 983 455	6 980 012
Autres immobilisations corporelles	7 572 326	6 332 606	1 239 720	1 373 669
Immobilisations en cours	604 063		604 063	98 895
Avances et acomptes	498 582		498 582	73 754
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	349		349	349
Prêts	2 650		2 650	4 401
Autres immobilisations financières	2 036 259		2 036 259	1 935 166
ACTIF IMMOBILISE	53 732 387	28 081 706	25 650 681	24 734 198
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 014 733		3 014 733	3 016 586
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	439 059		439 059	412 755
Avances et acomptes versés sur commandes	265 802		265 802	297 194
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	9 421 775	1 159 127	8 262 649	7 823 573
Autres créances	15 116 401	22 546	15 093 854	16 335 814
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 431 766		1 431 766	1 300 674
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	751 289		751 289	428 946
ACTIF CIRCULANT	30 440 825	1 181 673	29 259 152	29 615 542
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	84 173 212	29 263 378	54 909 833	54 349 740

BILAN – PASSIF

Exprimé en €

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 528 675)	528 675	528 675
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(2 517 297)	5 141
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(13 378 288)	(2 522 438)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	419 817	473 860
CAPITAUX PROPRES	(14 947 092)	(1 514 762)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 965 914	2 562 693
Provisions pour charges	1 065 355	1 598 532
PROVISIONS	4 031 269	4 161 225
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	189 877	168 449
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	14 673 968	7 684 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	263 356	250 034
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 943 273	17 442 081
Dettes fiscales et sociales	26 399 184	21 818 874
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109 326	85 196
Autres dettes	4 246 672	4 254 306
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	65 825 657	51 703 277
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	54 909 833	54 349 740

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 1)

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	30/09/2020	30/09/2019
Ventes de marchandises	188 382		188 382	243 314
Production vendue de biens				
Production vendue de services	155 513 112		155 513 112	188 262 221
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	155 701 495		155 701 495	188 505 535
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 023 939	1 123 593
Autres produits			163 011	50 513
PRODUITS D'EXPLOITATION			156 888 446	189 679 641
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			517 971	439 256
Variation de stock (marchandises)			(26 305)	(40 384)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			62 471 276	76 137 905
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 853	(173 403)
Autres achats et charges externes			28 476 997	31 137 816
Impôts, taxes et versements assimilés			3 018 932	2 740 099
Salaires et traitements			51 714 812	55 892 006
Charges sociales			17 356 889	19 775 235
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 131 938	3 016 896
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			203 418	40 866
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			270 671	223 276
Dotations aux provisions			1 171 643	1 107 725
Autres charges			1 527 313	2 166 579
CHARGES D'EXPLOITATION			169 837 409	192 463 872
RESULTAT D'EXPLOITATION			(12 948 963)	(2 784 231)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			59	46
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			59	46
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			350 886	425 667
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			350 886	425 667
RESULTAT FINANCIER			(350 827)	(425 621)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(13 299 790)	(3 209 852)

COMPTE DE RESULTAT (PARTIE 2)

Exprimé en €

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	208 782	31 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital	232 906	53 238
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	586 404	253 903
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 028 092	338 570
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220 902	183 499
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	361 589	108 170
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	192 318	169 271
CHARGES EXCEPTIONNELLES	774 809	460 940
RESULTAT EXCEPTIONNEL	253 283	(122 370)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		7 079
Impôts sur les bénéfices	331 781	(816 862)
TOTAL DES PRODUITS	157 916 596	190 018 257
TOTAL DES CHARGES	171 294 885	192 540 695
BENEFICE OU PERTE	(13 378 288)	(2 522 438)

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 : 54.909.833,27€
- Résultat net : (13.378.288,18€)

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 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice. 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 2020 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 2019-2020 sont comparables à ceux de l'exercice précédent. La règle d'évaluation utilisée pour établir ces comptes est celle des coûts historiques.

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.

Il est à noter qu'à partir de cet exercice un changement d'estimation a été opéré pour l'évaluation des fonds de commerce autres immobilisations incorporelles. En effet, pour le test de la valorisation de ces actifs incorporels, la méthode appliquée dorénavant, consiste à valoriser l'ensemble du portefeuille de contrats de l'entreprise sur la base d'un plan d'affaires et d'un cash flow prévisionnel actualisé.

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

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.

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**

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	9 414 268		16 965
	155 647		158 714
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	2 353 245		152 872
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	10 269 451		636 535
Install. techniques, matériel et outillage ind.	18 876 195		1 943 072
Installations générales, agenc., aménag.	2 885 467		381 475
Matériel de transport	48 929		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 368 982		267 074
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	98 895		589 014
Avances et acomptes	73 754		484 578
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 130 566		4 613 334
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	349		
Prêts et autres immobilisations financières	1 939 567		99 342
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 939 916		99 342
TOTAL GENERAL	50 484 750		4 729 641

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains		26 029	9 405 204	
Constructions sur sol propre		0	314 361	
Constructions sur sol d'autrui			2 506 117	
Constructions, installations générales, agenc.	(39 161)	151 105	10 794 042	
Installations techn., matériel et outillages ind.	(66 462)	887 295	19 998 434	
Installations générales, agencements divers	574	167 503	3 098 864	
Matériel de transport			48 929	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	(38 548)	250 072	4 424 532	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	83 847	(0)	604 063	
Avances et acomptes	59 750	0	498 582	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	(0)	1 455 975	42 287 925	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			349	
Prêts et autres immobilisations financières		0	2 038 909	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	2 039 258	
TOTAL GENERAL	(0)	1 482 004	53 732 387	

(1) 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 €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 176 109	73 143	26 029	1 223 223
Terrains	793			793
Constructions sur sol propre	1 553 734	78 347		1 632 081
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	5 194 024	762 809	78 809	5 878 024
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 762 590	1 831 766	682 099	12 912 257
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 291 279	300 312	143 482	2 448 109
Matériel de transport	48 929			48 929
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 588 344	259 740	212 580	3 635 504
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 439 693	3 232 974	1 116 970	26 555 697
TOTAL GENERAL	25 615 801	3 306 117	1 142 998	27 778 920

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre		3 473			44 797		(41 324)
- sol autrui							
- installations		769			13 488		(12 719)
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		4 242			58 284		(54 042)
Acquis. titre							
TOTAL		4 242			58 284		(54 042)

III.3 DETAIL DES PROVISIONS

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	473 860	4 242	58 284	419 817
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	473 860	4 242	58 284	419 817
Provisions pour litiges	857 784	450 831	169 204	1 139 411
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	419 967		22 835	397 132
Provisions pour impôts	1 178 565	13 896	524 238	668 223
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 704 909	720 812	599 218	1 826 503
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	4 161 225	1 185 539	1 315 495	4 031 269
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles	134 750	203 418	35 383	302 785
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 079 222	268 671	188 767	1 159 127
Autres dépréciations	21 430	2 000	884	22 546
DEPRECIATIONS	1 235 402	474 090	225 033	1 484 458
TOTAL GENERAL	5 870 486	1 663 871	1 598 812	5 935 544
Dotations et reprises d'exploitation		1 645 732	1 016 290	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		18 138	582 522	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

III.4 DETAIL DES CREANCES

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 650	2 650	
Autres immobilisations financières	2 036 259		2 036 259
Clients douteux ou litigieux	516 777	516 777	
Autres créances clients	8 904 998	8 904 998	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	94 093	94 093	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	116 083	116 083	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	9 982 443	9 982 443	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 110 317	1 110 317	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	1 504 734	1 504 734	
Etat, autres collectivités : créances diverses	526 593	526 593	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 782 137	1 782 137	
Charges constatées d'avance	751 289	751 289	
TOTAL GENERAL	27 328 374	25 292 115	2 036 259
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 751		
Prêts et avances consentis aux associés			

III.5 PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Clients et comptes rattachés	1 402 527
Autres créances	1 804 352
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	3 206 879

III.6 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant
Charges d'exploitation	751 289
Charges Financères	
Charges Exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	751 289

III.7 CAPITAUX PROPRES

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant au 30/09/2019	Affectation résultat 09/19	Augmentation	Réduction	Dividendes versés	Résultat de l'exercice	Montant au 30/09/20120
Capital	528 675						528 675
Primes d'émission							
Boni de Fusion							
Réserve légale							
Réserves réglementées							
Réserves indisponibles							
Report à nouveau	5 141	(2 522 438)					(2 517 297)
Résultat	(2 522 438)	2 522 438				(13 378 288)	(13 378 288)
Amortissement Dérogatoires	473 860		4 242	(58 284)			419 817
TOTAL	(1 514 762)		4 242	(58 284)		(13 378 288)	(14 947 093)

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 à la fin de l'exercice
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	857 784	450 831	117 401	51 803	1 139 411
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	419 967		22 835		397 132
Provisions pour impôts	1 178 565	13 896	524 238		668 223
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 704 909	720 812	599 218		1 826 503
TOTAL	4 161 225	1 185 539	1 263 692	51 803	4 031 269

III.10 DETAIL DES DETTES

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	189 877	189 877		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 673 968	14 673 968		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 943 273	19 943 273		
Personnel et comptes rattachés	15 363 510	15 363 510		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 479 115	6 479 115		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 698 316	1 698 316		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 858 244	2 858 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109 326	109 326		
Groupe et associés				
Autres dettes	4 246 672	4 246 672		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	65 562 301	65 562 301		

III.11 CHARGES A PAYER

Exprimé en €

DETAIL DES POSTES	Montant 30/09/2020	Montant 30/09/2019
Emprunts & Dettes financières	11 717	11 717
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 932 337	7 469 545
Dettes sur immobilisations	78 175	3 373
Autres dettes	1 167 714	1 230 154
Dettes fiscales et sociales	14 854 288	14 577 926
Intérêts courus sur découvert	368	368
TOTAL CHARGES A PAYER	26 044 599	23 293 083

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 30/09/2020	Montant 30/09/2019
Ventes de Marchandises	188 382	243 314
Ventes de Services	155 513 112	188 262 221
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	155 701 495	188 505 535
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises de provisions	1 016 290	1 119 467
Transferts de charges	7 649	4 126
Autres produits	163 011	50 513
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	156 888 446	189 679 641

IV.2 RESULTAT FINANCIER

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2020	30/09/2019
Dividendes		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Revenus des créances		
Autres produits financiers	59	46
Rep provisions risques financiers		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	59	46
Dot sur Provision financière : Médaille du travail		
Dot sur Provision risques financiers		
Dot provision dépréciation immobilisations financières		
Intérêts sur comptes courants	102 163	133 426
Intérêts financiers de titrisation	211 009	255 134
Autres charges financières	37 714	37 107
TOTAL CHARGES FINANCIERES	350 886	425 667
RESULTAT FINANCIER	(350 827)	(425 621)

IV.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

Détail des Postes	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur Opérations de Gestion	208 782	31 429
Autres produits exceptionnels	200 648	31 429
Produits sur sinistre	8 135	
Produits exceptionnels sur Opérations en Capital	232 905	53 238
Produit de cession d'immobilisations corporelles	232 905	29 515
Autres produits exceptionnels		23 723
Rep sur Prov & Transfers de charges	586 404	253 903
Rep. Autre prov règlementées	58 284	43 900
Rep. Prov. Impot sociétés	524 238	32 400
Transfert de charges except	3 881	177 603
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 028 091	338 570
Charges exceptionnelles sur Opérations de Gestion	220 902	183 499
Pénalités amendes	162 729	14 849
Charges sur sinistres	33 283	73 661
Autres charges exceptionnelles	24 890	94 989
Charges exceptionnelles sur Opérations en Capital	361 589	108 170
Valeur nette comptable des immobilisation incorporelles cédées		25 307
Valeur nette comptable des immobilisation corporelles cédées	339 005	
Valeur nette comptable des immobilisation financières cédées	22 584	
Autres charges exceptionnelles		82 863
Dot sur Prov sur charges exceptionnelles	192 318	169 271
Dot. except aux amortissements d'immobilisations	174 180	9 041
Dot. except autres Prov Règlementées	4 242	15 754
Dot. Prov. Impôts	13 896	144 476
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	774 809	460 940
RESULTAT EXCEPTIONNEL	253 282	(122 370)

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéficiaires

Exprimé en €

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N		EXERCICE N-1
	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt
Résultat Courant	(13 299 790)		(3 209 851)
Résultat Exceptionnel	253 283		(122 369)
Crédit d'impôt mécénat	(510 342)		112 076
Crédit d'impôt apprentissage			8 000
Crédit d'impôt famille	178 561		
CICE			696 786
Participation			(7 078)
NET COMPTABLE	(13 378 288)		(2 522 436)

Accroissements & allègements de la dette future d'impôt

Exprimé en €

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT	Incidence Impôt 33,3%
<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	146 557	
Provision TVS	27 741	
Provision situation nette		
Provision renouvellement immobilisations	463 144	
Provision pour dépréciation immobilisations	203 418	
Provision pour risques	13 896	
Provision Reorganisation		
TOTAL	854 756	
<u>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</u>		
Amortissements réputés différés		284 919
Déficits reportables	53 773 587	
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 = 1,60%;
- 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 = 44,14%.
- taux de progression des salaires = 2%.

La valeur des engagements au titre des indemnités de départ à la retraite calculée au 30 septembre 2020 s'élève à 5 225 343 €.

Engagements donnés

- Cautions bancaires données

Exprimé en €

BANQUE	BENEFICIAIRE	MONTANT en €	Date DEBUT	Date FIN	OBJET
Neant					

V.2 CREDIT BAIL

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	6 172	01/09/2015	31/08/2020	5 143	1 029	6 172	5 750	1 150	6 900				0
FENWICK Lease	Matériel BLAGNAC	7 604	01/08/2018	01/07/2023	1 521	1 521	3 042	1 644	1 644	3 288	1 644	3 288	4 932	
VIADEL Lease	Véhicule - RIA La Rochell	29 166	01/08/2020	01/07/2023		717	717		784	784	4 704	22 639	27 343	

V.3 EFFECTIF MOYEN

CATAGORIES	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise	TOTAL	Exercice N-1
Cadres	150		150	139
Agents de Maitrise	565		565	553
Employés	1648		1 648	1 616
TOTAL	2 363	-	2 363	2 308

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

CATEGORIE	Montants concernant les Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	14 633 083	
TOTAL DETTES FINANCIERES	14 633 083	0
Produits financiers (1)	0	
Charges financières (2)	139 877	
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	-139 877	0

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 NEANT						0					

V.8 EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: BA192BA60FE3451AA7AC86C7ADDF5B18
 Objet: RCA ANSAMBLE 30.09.2020
 Enveloppe source:
 Nombre de pages du document: 24
 Nombre de pages du certificat: 5
 Signature dirigée: Activé
 Horodatage de l'enveloppe: Activé
 Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

État: Complétée

Émetteur de l'enveloppe:
 GERALDINE BOUDAUD
 63 Rue de Villiers
 Neuilly sur Seine, Neuilly sur Seine 92208
 geraldine.boudaud@pwc.com
 Adresse IP: 35.181.41.214

Suivi du dossier

État: Original
 30/03/2021 10:03:38

Titulaire: GERALDINE BOUDAUD
 geraldine.boudaud@pwc.com

Emplacement: DocuSign

Événements de signataire**Signature****Horodatage**

Gwenaël LHUISSIER
 gwenael.lhuissier@pwc.com
 Partner



Envoyée: 30/03/2021 13:53:47
 Consultée: 30/03/2021 14:18:40
 Signée: 30/03/2021 14:19:26

PricewaterhouseCoopers Audit

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de
 compte (aucune), Certificat numérique

Sélection d'une signature : Image de signature
 chargée

Détails du fournisseur de signature:

En utilisant l'adresse IP: 35.181.41.214

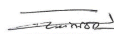
Type de signature: Signer Held EU Qualified

Émetteur de la signature: BE-YS SIGNATURE
 AND AUTHENTICATION CA NC

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Thomas Roimier
 troimier@kpmg.fr



Envoyée: 30/03/2021 14:19:26
 Consultée: 30/03/2021 14:48:54
 Signée: 30/03/2021 15:13:00

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de
 compte (aucune), Certificat numérique

Sélection d'une signature : Image de signature
 chargée

Détails du fournisseur de signature:

Type de signature: Signer Held EU Qualified

Émetteur de la signature: CertEurope eID User

En utilisant l'adresse IP: 194.39.28.1

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 30/03/2021 14:48:54

ID: 6381eb55-c6e4-4ff3-8e26-888bd1034bcc

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage**

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire État

Horodatage

Événements de livraison certifiée État

Horodatage

Événements de copie carbone État

Horodatage

Événements de copie carbone	État	Horodatage
Chloé Giblain chloe.giblain@pwc.com Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune), Certificat numérique	Copié	Envoyée: 30/03/2021 15:13:02 Consultée: 30/03/2021 15:32:05
Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offert par DocuSign		

Événements de témoins	Signature	Horodatage
-----------------------	-----------	------------

Événements notariaux	Signature	Horodatage
----------------------	-----------	------------

Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
---	------	-------------

Enveloppe envoyée	Haché/crypté	30/03/2021 13:53:47
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	30/03/2021 14:48:54
Signature complétée	Sécurité vérifiée	30/03/2021 15:13:00
Complétée	Sécurité vérifiée	30/03/2021 15:13:02

Événements de paiement	État	Horodatages
------------------------	------	-------------

Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques		
---	--	--

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, PricewaterhouseCoopers Audit (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact PricewaterhouseCoopers Audit:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To advise PricewaterhouseCoopers Audit of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at audit@pricewaterhousecoopers.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from PricewaterhouseCoopers Audit

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to audit@pricewaterhousecoopers.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number.

To withdraw your consent with PricewaterhouseCoopers Audit

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. . .

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’ before clicking ‘CONTINUE’ within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’, you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify PricewaterhouseCoopers Audit as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by PricewaterhouseCoopers Audit during the course of your relationship with PricewaterhouseCoopers Audit.