



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 09175

Numéro SIREN : 379 455 231

Nom ou dénomination : HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2017 sous le numéro de dépôt 39027

Les comptes sont inclus dans le rapport du CAC

HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE
Société par actions simplifiée au capital de 5 310 457 euros
9-11, allée de l'Arche – 92032 Paris La Défense
379 455 231 RCS NANTERRE

PROCES VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 MARS 2017
(EXTRAIT)

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016, soit une perte de **(6 649 034,03)** euros, au report à nouveau qui s'élève ainsi à **(46 855 352,40)** euros.

L'Associée unique prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

<u>Exercice</u>	<u>Montant par action</u>	<u>Dividende total</u>
30/09/2015	0 €	0 €
30/09/2014	0 €	0 €
30/09/2013	0 €	0 €

Il est précisé que l'intégralité des sommes mentionnées dans ce tableau a été versée à des associées personnes morales non éligibles à l'abattement de 40% prévu par l'article 158 du Code général des impôts.

HUITIEME DECISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

[...]

Copie certifiée conforme



Holding de Restauration Concédée

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

(Exercice clos le 30 septembre 2016)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2016)

A l'Associé unique
Holding de Restauration Concédée
9/11 Allée de l'Arche
92032 Paris La Defense cedex

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Holding de Restauration Concédée, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Fait à Neuilly-sur Seine, le 31 mars 2017

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Anne-Laure Julienne

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 9-11 Allée de l'Arche 92032 PARIS LA DEFENSE CEDEX		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 7 9 4 5 5 2 3 1 0 0 9 7 5			Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 30092016	N-1 30092015				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	60 337 567	6 591 652	9 996 862	
		Fonds commercial (1) AH	AI	801 035	398 964	398 964	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ	32 806 089	18 748 956	20 562 427	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	24 675 944	7 475 095	8 004 169	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	62 041 829	25 384 039	26 698 519	
		Immobilisations en cours AV	AW	499 816	8 865 674	3 977 089	
		Avances et acomptes AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT			
			Autres participations CU	CV	101 044 470	94 923 156	99 060 438
			Créances rattachées à des participations BB	BC	30 035	30 035	27 756
			Autres titres immobilisés BD	BE			
			Prêts BF	BG	4 492	4 492	4 492
			Autres immobilisations financières* BH	BI	28 994	28 994	29 059
TOTAL (II) BJ		BK	282 206 752	162 451 060	168 759 781		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	1 580 690	1 578 318		
		En cours de production de biens BN	BO				
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS				
		Marchandises BT	BU	812 308	456 725		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	12 186	7 436		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	106 153	9 129 069	8 129 628	
		Autres créances (3) BZ	CA	19 816 004	15 683 463		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
		Disponibilités CF	CG	2 881 620	2 826 919		
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	422 751	392 952		
Comptes de régularisation	TOTAL (III) CJ	CK	106 153	34 654 632	29 075 443		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	282 312 906	197 105 693	197 835 225		
	Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an CR					
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 310 457)			DA	5 310 457	5 310 457
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	123 645 950	123 461 148
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	2 871 209	2 871 209
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG		
	Report à nouveau			DH	(40 206 318)	(26 562 801)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(6 649 034)	(13 643 516)
	Subventions d'investissement			DJ	16 746	32 052
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	84 989 010	91 468 548
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	4 119 446	1 656 162
	Provisions pour charges			DQ	5 151 412	5 199 663
	TOTAL (III)			DR	9 270 858	6 855 825
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 062 733	460 201
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV	49 118 575	46 282 481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	19 502 318	20 123 525
	Dettes fiscales et sociales			DY	26 140 117	28 579 695
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5 751 071	3 082 107
	Autres dettes			EA	898 688	579 880
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	372 319	402 959
TOTAL (IV)			EC	102 845 824	99 510 851	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	197 105 693	197 835 225	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	102 845 824 99 510 851
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 062 733 460 201	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	17 468 478	FB		FC	17 468 478	9 902 689	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	188 410 986	FH		FI	188 410 986	199 499 107	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	205 879 465	FK		FL	205 879 465	209 401 797	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN	917 086		
	Subventions d'exploitation					FO	201 304	108 535	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	3 690 646	922 350	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 436 725	1 071 957	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	212 125 228	211 504 640
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 587 925	5 125 508	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(293 061)	(45 213)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	31 557 575	35 832 186	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	35 680	34 195	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	53 312 262	48 486 019	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 046 722	5 172 636	
	Salaires et traitements*					FY	55 371 283	56 251 047	
	Charges sociales (10)					FZ	23 366 702	22 904 618	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	14 415 454	19 025 736
							GB		
							GC	43 980	75 720
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	247 989	585 213
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	15 391 826	17 114 448
	Autres charges (12)						GF	208 084 341	210 562 117
Total des charges d'exploitation (4) (II)									
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 040 887	942 523	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 323 848	7 314 470	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	120 096		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	4 534 783		
	Différences positives de change					GN	3 337	3 317	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	5 982 064	7 317 789	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	11 481 320	21 364 062	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 581 467	1 724 774	
	Différences négatives de change					GS	764	459	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	14 063 552	23 089 297	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(8 081 488)	(15 771 508)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(4 040 601)	(14 828 984)	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS HOLDING DE RESTAURATION CONCEDEE				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	328 001	150 006	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	3 437 622	417 381	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	555 508	342 035	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 321 132	909 423	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 265 465	543 073	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	3 425 841	375 425	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	3 249 140	1 832 817	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	9 940 447	2 751 316	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(5 619 314)	(1 841 893)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(3 010 881)	(3 027 361)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	222 428 425	219 731 853	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	229 077 459	233 375 369	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(6 649 034)	(13 643 516)	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	1 824 158	2 036 706
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	(83 190)	19 579
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	(18 605)	(58 655)
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	1 136 717	7 233 688
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	1 217 328	1 609 695
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	SUR OPERATION DE GESTION						
	- Sinistre				13 533	169 949	
	- Amendes et pénalités				2 736		
- Ecart Coffre				63 665			
- Demantèlement passerelle (Sites repris)				300 358			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		
ACHATS DE MARCHANDISES				12 720			
ACHATS DE MATIERES PREMIERES							
Achats de matières premières et fourniture				4 986			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE DES COMPTES

SOCIÉTÉ	H.R.C
----------------	--------------

Forme juridique	SAS
------------------------	------------

Adresse du siège social	9 -11 Allée de l'Arche 92032 Paris la Défense Cedex
--------------------------------	--

Exercice traité clos le	30 septembre 2016
--------------------------------	--------------------------

Exercice précédent clos le	30 septembre 2015
-----------------------------------	--------------------------

Nbre de mois (exercice traité)	12
---------------------------------------	-----------

H.R.C

SAS

9 -11 Allée de l'Arche
92032 Paris la Défense Cedex

Comptes annuels au 30 septembre 2016

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels : elle comporte des éléments d'information complémentaire 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 ont une importance significative.

Au 30 septembre 2016,

Le total du bilan s'élève à	:	197 105 693,27 euros
-----------------------------	---	----------------------

Le compte de résultat dégage une perte de	:	-6 649 034,03 euros
---	---	---------------------

L'exercice écoulé a une durée de	:	12 mois
----------------------------------	---	---------

L'exercice précédent avait une durée de	:	12 mois
---	---	---------

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Note	Informations	P	N/P	N/A
1	Faits caractéristiques de l'exercice	x		
2	Principes, règles et méthodes comptables	x		
	Notes sur le bilan			
3	Etat de l'actif immobilisé	x		
4	Etat des amortissements	x		
5	Frais d'établissement			
6	Fonds commercial			
7	Stocks	x		
8	Tableau des échéances des créances et dettes	x		
9	Montants des créances et dettes représentés par des effets de commerce			
10	Produits à recevoir et charges à payer	x		
11	Comptes de régularisation - actif et passif	x		
12	Composition du capital social	x		
13	Tableau de variation des capitaux propres	x		
14	Situations fiscales latente et différée	x		
15	Etat des provisions inscrites au bilan	x		
	Notes sur le compte de résultat			
16	Ventilation du chiffre d'affaires	x		
17	Résultat sur cessions courantes d'immobilisations	x		
18	Impôts sur les bénéfices			
	a - ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
	b - crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	x		
	Autres informations			
19	Effectif moyen	x		
20	Charges et produits exceptionnels	x		
21	Eléments relevant de plusieurs postes de bilan et de compte de résultat	x		
22	Avantages, crédits, rémunérations allouées aux organes d'administration et de direction	x		
23	Engagements financiers donnés et reçus	x		
24	Dettes garanties par des suretés réelles			
25	Droit individuel à la formation			
26	Evénements post clôture	x		
27	Liste des filiales et participations	x		

P : Information produite

N/P : Information non produite car non significative

N/A : Information non produite car non applicable

Sauf indication contraire, toutes les informations chiffrées fournies dans l'annexe sont exprimées en Euros.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La fusion par voie d'absorption de la Société Restauration et Hôtellerie de l'AIN (RHA) avec effet rétroactif au 1er octobre 2015 a été acté par la décision de l'associé unique en date du 1er juin 2016.

L'Actif net de la société RHA étant - 1340 125,16 € et la valeur nette comptable de ses titres dans les livres de HRC étant de 0 €, la réalisation de la fusion a fait apparaître un mali de fusion, à hauteur de la différence, soit 1 340 125,16 €.

La fusion par voie d'absorption de la Société de Restauration des l'Aire de Bréguières (SRAB) avec effet rétroactif au 1er octobre 2015 a été acté par la décision de l'associé unique en date du 1er juin 2016.

L'Actif net de la société SRAB étant 367 707,52 € et la valeur nette comptable de ses titres dans les livres de HRC étant de 79 197,79 €, la réalisation de la fusion a fait apparaître un boni de fusion, à hauteur de la différence, soit 288 509,73 €.

La quote-part de ce boni de fusion correspondant à du résultat accumulé par SRAB et non distribué depuis sa date d'acquisition par HRC, soit 103.707,22 €, a été comptabilisé en résultat financier. Le solde du boni de fusion soit 184 802,51 € a été inscrit dans les capitaux propres de la société absorbante dans un sous compte de la prime de fusion.

HRC a acquis la totalité des titres de la Société d'Hôtellerie et de Restauration de La Haute Marne (SHRHM) détenus par les actionnaires minoritaires extérieurs au Groupe, en date du 31 mars 2016 portant sa participation de 69% à 100%.

Il est à noter des variations de périmètre significatives de sites exploités (entrées et sorties) durant cet exercice.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30 septembre 2016 sont établis conformément au Plan Comptable Général et selon les principes comptables en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les principes retenus ainsi que les règles et les méthodes appliquées sont, dans leur ensemble, identiques aux années précédentes et ne font donc pas obstacle à la comparaison d'un exercice sur l'autre des postes du bilan.

METHODES D'EVALUATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Immobilisations incorporelles**

La valeur des marques n'est pas amortie. Elle fera l'objet d'une dépréciation dans le cas où leur valeur d'utilité viendrait à être inférieure à leur valeur nette comptable.

Les autres biens incorporels sont amortis linéairement sur les durées suivantes

- Droit à concession : Durée de la concession
- Logiciels : 2 à 4 ans
- Licences : 5 ans

- **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Les frais d'acquisition ne sont pas inclus dans la valeur brute des immobilisations et sont constatés en charge de l'exercice. Elles sont amorties sur leur durée probable d'utilisation selon le mode linéaire.

Si cette durée excède la durée de la concession, la durée d'amortissement est ramenée à la durée de la concession. Cette disposition particulière s'est achevée le 31/12/2015 avec l'échéance des contrats des exploitations concernées par ce dispositif.

Depuis 2007, compte tenu de nouvelles dispositions contractuelles, des biens acquis sur certains sites font l'objet d'un amortissement des valeurs brutes sous déduction d'une valeur résiduelle de reprise prévue contractuellement à l'échéance de la concession.

. Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes:

- Constructions : 20 ans
- Matériel et outillage : 2 à 10 ans
- Installations générales & agencements : 3 à 15 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau & mobilier : 4 à 10 ans

- **Immobilisations financières**

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport, hors frais d'acquisition. A la clôture de chaque exercice, la valeur nette comptable des titres de participation est comparée à la valeur d'utilité des participations et donne lieu si nécessaire à la constitution d'une provision pour dépréciation.

La méthode utilisée pour la détermination de la valeur d'utilité des participations fait référence à la quote-part de situation nette détenue ou à l'application de critères de valorisation financière des activités du groupe basés sur les résultats et les cash flows libres futures actualisés.

En complément, dès lors que la situation nette est négative, une provision pour risque financier est comptabilisée dans la limite de la différence entre la situation nette négative et la valorisation de l'entité filiale déterminée par un multiple de l' E.B.E.

- **Stocks**

Les stocks sont comptabilisés à leur coût d'achat. On applique sauf quelques rares exceptions la méthode dite PMP pour les sorties de stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances 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.

- **Provisions pour risques et charges**

Une provision pour charges est enregistrée au bilan de la société au titre des engagements de la société en matière d'indemnités de départ en retraite (IFC) et de médailles du travail (Mdt). Ces provisions sont évaluées selon une méthode actuarielle (méthode rétrospective avec salaires de fin de carrière (« Projected Unit Credit Method »), en conformité avec la recommandation de l'Ordre des Experts Comptables n° 1.23 et la recommandation n° 2003-R.01 de l'Autorité des Normes Comptables et de l'avis n°2004-05 du 25 mars 2004 de l'Autorité des Normes Comptables.

Cette méthode consiste à évaluer l'engagement en fonction du salaire projeté en 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. Ces provisions ont été calculées plus particulièrement sur la base d'un taux d'actualisation net de 0.85 % et, pour les IFC, d'un âge de départ en retraite de 62 à 64 ans et d'un mode de départ volontaire.

La provision enregistrée au bilan de la société au titre des indemnités de départ à la retraite et des médailles du travail s'élève à 4 764 501 Euros au 30 septembre 2016.

INTEGRATION FISCALE

La société a opté pour son assujettissement à l'impôt sur les sociétés à compter du 1^{er} octobre 2006 en vertu des articles 206-3 et 239 du CGI.

A compter du 1^{er} octobre 2006, le résultat de la société est intégré fiscalement dans les comptes de la société ELIOR 9-11 allée de l'Arche 92032 Paris La Défense Cedex, visée à l'article 223A du CGI. La société supporte l'impôt sur son propre résultat fiscal comme si elle avait été imposée distinctement.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Les comptes de la société sont consolidés, suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société :

ELIOR
9-11 Allée de L'Arche
92032 – PARIS LA DEFENSE CEDEX
SIRET : 408 168 003 00015

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Début d'exercice	Augmentation Acquisitions Apports Vir.poste à poste	Diminution Vir. poste à poste	Diminution Cessions	Fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 039 186	179 538	0	-89 503	68 129 220
Frais d'établissement	0				0
Frais de recherche et développement	0				0
Concessions, brevets et droits similaires	66 839 186	179 538		-89 503	66 929 220
Fonds commercial	1 200 000				1 200 000
Autres immobilisations incorporelles	0				0
Avances,acptes/immob. incorporelles	0				0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 463 310	24 857 681	-2 019 678	-74 803 868	180 497 446
Terrains	0				0
Constructions	70 445 564	4 238 839		-23 129 358	51 555 046
Instal. tech., outillage et mat. industriel	41 976 681	3 499 549		-13 325 191	32 151 040
Matériel de transport	106 552			-69 342	37 210
Autres immobilisations corporelles	115 337 937	9 183 241		-37 132 519	87 388 659
Immobilisations en cours	4 596 576	7 936 051	-2 019 678	-1 147 458	9 365 491
Avances,acptes/immob. corporelles	0				0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	197 437 168	355 706	0	-1 761 726	196 031 148
Participations	197 375 860	316 439		-1 724 672	195 967 626
Créances rattachées à des participations	27 757	30 035		-27 757	30 035
Autres titres immobilisées	0				0
Prêts	4 492				4 492
Autres immobilisations financières	29 060	9 232		-9 297	28 994
TOTAL GENERAL	497 939 664	25 392 925	-2 019 678	-76 655 097	444 657 814

AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Début d'exercice	Augmentation Dotations	Fusion Transfert	Diminutions Reprises	Fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56 833 294	1 505 426	79 322	89 503	58 328 538
Frais d'établissement	0				0
Frais de recherche et développement	0				0
Concessions, brevets et droits similaires	56 833 294	1 505 426	79 322	89 503	58 328 538
Fonds commercial	0				0
Autres immobilisations incorporelles	0				0
Avances, acomptes sur immobilisations	0				0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 204 528	12 951 268	4 898 950	70 705 512	119 349 234
Terrains	0				0
Constructions	49 841 767	3 505 469	1 370 702	21 911 849	32 806 089
Installations techniques, outillage et matériel	33 929 657	2 706 349	1 090 488	13 065 695	24 660 800
Matériel de transport	83 863	6 459		55 082	35 240
Autres immobilisations corporelles	88 349 241	6 732 991	2 437 760	35 672 887	61 847 105
Immobilisations en cours	0				0
Avances, acomptes sur immobilisations	0				0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	98 315 421	7 569 165	-1 645 458	3 194 658	101 044 470
Participations	98 315 421	7 569 165	-1 645 458	3 194 658	101 044 470
Créances rattachées à des participations	0				0
Autres titres immobilisées	0				0
Prêts	0				0
Autres immobilisations financières	0				0
TOTAL GENERAL	327 353 242	22 025 860	3 332 813	73 989 673	278 722 242

19025			
- calculées selon le mode linéaire	14 456 694	- au résultat d'exploitation	14 415 454
- calculées selon le mode dégressif		- au résultat exceptionnel	41 240
TOTAL	14 456 694	TOTAL	14 456 694

Dans ce tableau ne figurent que les amortissements de la période et les provisions pour dépréciation des immobilisations financières.

Des dépréciations d'immobilisations corporelles et incorporelles ont été comptabilisées à hauteur de 1 657 871 €

Les dépréciations d'immobilisations corporelles et incorporelles s'élèvent à 3 484 511 € au 30/09/2016.

Note 5

FRAIS D'ETABLISSEMENT

ELEMENTS	Valeur brute	Valeur nette	Durée d'amort.
Frais de constitution	NEANT		
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Note 6

ELEMENTS CONSTITUTIFS DU FONDS COMMERCIAL

ELEMENTS	Valeur brute	Valeur nette	Durée d'amort.
Fonds commerciaux achetés sans protection juridique :	1 200 000	398 964	
- Mali de Fusion			
-			
-			
Fonds commerciaux achetés avec protection juridique :			
-			
-			
-			
Fonds commerciaux reçus en apport :			
-			
-			
-			
TOTAL	1 200 000	398 964	

Note 7

STOCKS

ELEMENTS	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières, approvisionnements	1 580 690		1 580 690
Marchandises	812 309		812 309
TOTAL	2 392 999	0	2 392 999

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	à 1an au plus	à plus d' 1 an
Créances rattachées à des participations	30 035	30 035	
Prêts	4 492	0	4 492
Autres immobilisations financières	28 994	28 994	
Clients douteux ou litigieux	35 531	35 531	
Autres créances clients	9 199 692	9 199 692	
Personnel et comptes rattachés	64 637	64 637	
Sécurité sociale et organismes sociaux	155 660	155 660	
Etat : impôts sur les bénéfices	11 076 088	11 076 088	
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 315 848	3 315 848	
Etat : autres impôts, taxes assimilées	2 027 214	2 027 214	
Etat : créances diverses	13 673	13 673	
Groupe et associés	704 309	704 309	
Débiteurs divers	2 458 576	2 458 576	
Charges constatées d'avance	422 751	422 751	
TOTAL GENERAL	29 537 501	29 533 009	4 492

ETAT DES DETTES	Montant brut	à 1an au plus	plus d' 1an, 5ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit	1 062 733	1 062 733		
Emprunts et dettes financières divers	447	447		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 502 318	19 502 318		
Personnel et comptes rattachés	16 145 091	16 145 091		
Sécurité sociale et organismes sociaux	4 086 903	4 086 903		
Etat : impôts sur les bénéfices		0		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 435 267	3 435 267		
Etat : autres impôts, taxes assimilées	2 472 858	2 472 858		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 751 072	5 751 072		
Groupe et associés	49 118 127	49 118 127		
Autres dettes	898 688	898 688		
Produits constatés d'avance	372 320	372 320		
TOTAL GENERAL	102 845 824	102 845 824	0	0

MONTANTS DES CREANCES ET DETTES REPRESENTES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

POSTES DU BILAN CONCERNES	CREANCES	DETTES
Créances clients et comptes rattachés	NEANT	
TOTAL EFFETS A RECEVOIR		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
TOTAL EFFETS A PAYER		

PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 564 050
Autres créances	5 262 801
TOTAL	10 826 851

CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	448
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 194 439
Dettes fiscales et sociales	15 851 764
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 276 367
Autres dettes	504 159
TOTAL	33 827 177

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NATURE	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation	422 751	372 320
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
TOTAL	422 751	372 320

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE DE TITRES			VALEUR NOMINALE
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'ex.	remboursés pendant l'ex.	
Parts sociales	246 998			21,50
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire				
Actions préférentielles				
TOTAL	246 998	0	0	

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUE CONCERNEE	A l'ouverture de l'exercice	Augmen- tation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Capital social	5 310 457			5 310 457
Primes liées au capital	123 461 148	184 802		123 645 950
Réserves	2 871 209			2 871 209
Report à nouveau	-26 562 801	-13 643 517		-40 206 318
Résultat de l'exercice	-13 643 517	-6 649 034	-13 643 517	-6 649 034
Subventions d'investissement	32 053		15 306	16 746
Provisions réglementées	0			0
CAPITAUX PROPRES AVANT REPARTITION	91 468 549	-20 107 749	-13 628 210	84 989 011

Dividendes distribués au cours de l'exercice :

Résultat de l'exercice précédent pris en compte par les associés :

SITUATIONS FISCALES DIFFEREE ET LATENTE

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	Montant
Provisions réglementées	
Autres produits non taxables temporairement	
TOTAL ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT (1)	0
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
Autres charges non déductibles temporairement (à détailler):	9 461 331
Contribution Sociale de Solidarité	230 564
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	9 230 767
TOTAL ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT (2)	9 461 331
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE (1) - (2)	-9 461 331

Déficits fiscaux reportables	5 003 974
Moins-values à long terme	101 044 470
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	106 048 444

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

RUBRIQUES	Début d'exercice	Dotations Apports	Fusion Apports	Reprises sans objet	Utilisations	Fin d'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES (1)						0
Provisions pour litiges	276 904	150 681		161 367	23 305	242 912
Provisions pour garanties clients	0					0
Provisions pertes marchés à terme	0					0
Provisions pour amendes et pénalités	0					0
Provisions pour pertes de change	0					0
Provisions pensions, obligations similaires.	5 124 663	132 929	24 569	517 660		4 764 501
Provisions pour impôts	0					0
Provisions pour renouvellement immo.	0					0
Provisions pour grosses réparations	0					0
Provisions charges s/congés à payer	0					0
Autres provisions pour risques et charges (1)	1 454 259	4 188 445		39 134	1 340 125	4 263 445
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 855 825	4 472 055	24 569	718 161	1 363 430	9 270 858
Provisions pour dépréciation des immo. incorporelles	810 065	2 000 000				2 810 065
Provisions pour dépréciation des immo. corporelles	1 016 575	213 379		367 915	187 594	674 446
Provisions pour dépréciation des titres de participation	98 315 421	7 569 165	-1 645 458		3 194 658	101 044 470
Provisions pour dépréciation des autres immo. financ.	0					0
Provisions pour dépréciation des stocks	0					0
Provisions pour dépréciation des comptes clients	131 791	43 981	367	60 719	9 266	106 154
Autres provisions pour dépréciation	0					0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	100 273 851	9 826 526	-1 645 092	428 634	3 391 517	104 635 134
TOTAL GENERAL	107 129 677	14 298 581	-1 620 523	1 146 795	4 754 947	113 905 993
Dotations et reprises d'exploitation		291 970		778 880	32 571	
Dotations et reprises financières		11 481 320			4 534 783	
Dotations et reprises exceptionnelles		2 525 290		367 915	187 594	
TOTAL DOTATIONS ET REPRISES DE PROVISIONS		14 298 581		1 146 795	4 754 947	

(1) Dont en fin d'exercice provision pour démolition, remise en état (75 000 €), provision pour situation nette négative (3 790 417 €), provision pour licenciement inaptitude (56 117 €), provision pour risque juridique (30 000 €) et provision pour désamiantage (311 911 €).

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	EXERCICE	
	N	N - 1
Restauration	130 439 011	140 977 996
Boutique	16 274 639	9 557 120
Hebergement	5 312 990	4 634 943
Autres ventes	91 897	71 274
Commissions	5 411 555	3 088 592
Ventes annexes	1 274 871	534 922
Autres	47 074 502	50 536 949
CHIFFRE D'AFFAIRES TOTAL PAR SECTEUR D'ACTIVITE	205 879 465	209 401 797

VENTILATION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	EXERCICE	
	N	N - 1
Chiffre d'affaires réalisé en France	205 879 465	209 401 797
Chiffre d'affaires réalisé à l'exportation		
CHIFFRE D'AFFAIRES TOTAL PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	205 879 465	209 401 797

PLUS ET MOINS-VALUES SUR CESSIONS COURANTES D'IMMOBILISATIONS

Les plus et moins-values de l'exercice sur cessions courantes d'immobilisations corporelles, classées dans le résultat exceptionnel, s'élèvent à : 2 029,31 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

NATURE DU RESULTAT	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	Avant impôt	Impôt	Après impôt	Après impôt
Résultat courant	-4 040 601		-4 040 601	-14 828 984
Résultat exceptionnel	-5 619 315		-5 619 315	-1 841 893
Impact Credit impôt (Produit à recevoir)		43 118	-43 118	-200 668
Impact participation des balances N-1		0	0	0
Impact Déficit antérieur			0	0
Impact Crédit d'impôt Mécenat			0	3 900
Impact Crédit d'impôt Apprentissage		-6 128	6 128	533
Impact Crédit d'impôt Compétivité Emploi		-3 047 872	3 047 872	3 223 597
Impact Déficit fiscal de la société tupée			0	0
Impact Contribution additionnelle 3,3%			0	0
Impact imputation intérêts différés des exercices			0	0
RESULTAT NET COMPTABLE	-9 659 916	-3 010 882	-6 649 034	-13 643 516

Le taux d'imposition est de 33,33%

UTILISATION DU CICE

L'entreprise a utilisé le CICE conformément à l'article 244 quater c du CGI pour notamment :
Assurer et développer son activité par le renforcement de l'attractivité de la qualité de l'offre produits et de services aux clients et la proposition d'une offre tarifaire compétitive ; mais également, pérenniser l'emploi des contrats opérés, soutenir son effort de formation professionnelle (*) et enfin contribuer au maintien des marges d'exploitation et à la consolidation du fonds de roulement de l'entreprise.
Renforcer sa compétitivité afin de développer son portefeuille d'activités et de contrats, soutenir l'effort d'investissements et de développement de nouveaux concepts.

(*) « notamment en développant le recours aux contrats d'apprentissage et de professionnalisation au sein de ses équipes » .

Note 19

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

CATEGORIE	EXERCICE N			EXERCICE N-1 Total
	Effectif salarié	Effectif mis à la dispo. de l'entreprise	Total	
Cadres	165	2	167	178
Employés et agents de maîtrise	2 121		2 121	2 220
Ouvriers			0	0
TOTAL EFFECTIF MOYEN	2 286	2	2 288	2 398

Note 20

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ELEMENTS	EXERCICE	
	N	N - 1
- Sur opération de gestion	328 002	150 007
- Cession immobilisations	3 422 316	399 542
- QP de subvention virée au compte de résultat	15 306	17 839
- Reprise provision (mise au rebut, titres,risques et charges)	555 509	342 035
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 321 133	909 423

ELEMENTS	EXERCICE	
	N	N - 1
- Sur opération de gestion	3 265 466	543 073
- Cession immobilisations	3 425 841	375 426
- Dotation provision (mise au rebut, titres,risques et charges)	3 249 140	1 832 818
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 940 447	2 751 317

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN ET DE COMPTE DE RESULTAT

POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT CONCERNES	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Participations	94 867 292	55 865
Créances rattachées à des participations	0	30 035
Autres titres immobilisés		
Prêts	2 316	
Autres immobilisations financières		
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	94 869 608	85 900
Clients et divers	710 649	113 082
Autres créances		
Autres créances (Groupes et associés)		
Disponibilités		
TOTAL ACTIF CIRCULANT ET DISPONIBILITES	710 649	113 082
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	49 118 127	
TOTAL DETTES FINANCIERES	49 118 127	0
Dettes fournisseurs	30 836	38 929
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	30 836	38 929
Produits financiers (1)	1 136 718	203 440
Charges financières (2)	1 217 328	
TOTAL RESULTAT FINANCIER (1) - (2)	-80 611	203 440

AVANTAGES, CREDITS, REMUNERATIONS ALLOUEES AUX ORGANES D'ADMINISTRATION ET DE DIRECTION

NEANT

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES ET RECUS

ENGAGEMENTS DONNES	AU PROFIT DE					TOTAL
	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres ent. liées	Autres	
Cautions sur marchés						0
Autres avals et cautions						0
Effets escomptés et non échus						0
Passifs des filiales sous forme de SNC						0
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées (1)						0
Autres engagements donnés (2)						0
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	0	0	0	0	0	0

ENGAGEMENTS RECUS	ACCORDES PAR					TOTAL
	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres ent. liées	Autres	
Avais, cautions et garanties					4 117 250	4 117 250
Autres engagements reçus (2)						0
TOTAL ENGAGEMENTS RECUS	0	0	0	0	4 117 250	4 117 250

Le CIC s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat SAPRR sur l'aire de Gevrey Ouest.

Le CIC s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat ASF sur les aires des Landes Nord, de Poitou Charente Nord, de Frontonnais Nord et de Saint Rambert Ouest.

Le CIC s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie de remboursement APPR sur les aires de la Chaponne, de Lyon Dagneux, de la Ferté, de St Ambreuil, de Besançon Marchaux et de Toul Dommartin. Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat SAPN sur l'aire de Vironvay Nord et de Bosgouet Sud.

Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat SANEF sur l'aire d'Urvillers.

Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat ESSO sur l'aire de Gevrey Est.

Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat Cofiroute sur les aires de Bourges Marmagne, de Poitiers Chincé, de Ferté Saint Aubin, de St Denis d'Orques, d'Orléans Gidy, de Chatellerault Antran, de Bourges St Thorette, de de Blois Ménard, de Sargues Le mans Sud, de Limours Janvry, de Orléans Saran et de Brou Dampierre.

Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat ASF sur les aires de Tavel Nord, de St Rambert d'Albon Est, de St Léger Ouest et de Haut Forez Sud.

Altradius s'est porté caution solidaire au profit de HRC dans le cadre d'une garantie d'exécution de contrat APRR sur les aires du Poulet de Bresse, des Chères Est et Ouest, de Bolleville et de Bourg Jasseron.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

POSTE DU BILAN CONCERNE	Montant des dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles	NEANT	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes non financières		
TOTAL		

DIF "DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION"

A compter du 1er janvier 2015, le dispositif du DIF a été remplacé par celui du CPF "Compte Personnel Formation". Les droits des salariés seront transférés à leur initiative sur leur CPF.

Note 26**EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***NEANT*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part de capital détenue (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice clos	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'ex.
				Brute	Nette					
I - Renseignements détaillés (Titres représentant plus de 1% du capital de HRC)										
A - Filiales (50% au moins du capital détenu par la société)										
ACTAIR SAS	80 000	562 573	99,86%	34 376 200	34 376 200			17 820 270	863 869	
RESTAURANTS ET SITES SAS	4 336 000	-28 449 406	100,00%	98 746 583	0			19 582 674	-13 955 068	
ELIOR CONCESSIONS GAI SAS	2 831 112	18 419 134	100,00%	51 879 749	51 879 749			118 500 966	4 465 735	990 889
SRHAJ SA	175 000	269 435	100,00%	259 672	169 527			2 126 838	38 592	
SRHVM B SA	256 000	353 272	84,61%	413 182	413 182			1 292 532	42 450	
SHRHM SA	945 000	540 484	100,00%	973 744	540 484			4 132 894	105 212	
SLRH SAS	625 000	746 515	100,00%	2 582 500	808 018			2 146 341	95 084	
ELIOR ORLY SUD SNC	375 000	629 579	99,60%	6 333 487	6 333 487			17 826 633	1 152 057	
B - Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SRAM SA	40 000	651 886	44,99%	276 644	276 644			2 229 059	-35 787	
II - Renseignements globaux (Titres représentant moins de 1% du capital de HRC)										
A - Filiales non reprises au paragraphe I										
B - Participations non reprises au paragraphe I										
C - Participations (Moins de 10 % du capital détenu par la société)										
				77 775	77 775			10 753 280	-70 080	145 828
				46 810	46 810			13 306 711	320 784	157 095
				1 280	1 280			10 077 358	22 333 193	27 757
TOTAL GENERAL				195 967 626	94 923 156	0	0	219 795 547	15 356 041	1 321 569