

COMPTES ANNUELS

présentés en euros, sauf mention contraire.

M.A.J.

Société anonyme

31 CH. LATERAL AU CHEMIN DE FER 93500 PANTIN

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Bilan actif

| BILAN-ACTIF | Exercice 2024 | | | Exercice 2023 |
|--------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| | Brut | Amort. Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 350 | 350 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 1 750 | 1 750 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 4 306 345 | 4 089 461 | 216 884 | 319 974 |
| Fonds commercial | 44 711 136 | 13 818 932 | 30 892 203 | 30 892 203 |
| Autres immobilisations incorporelles | 34 514 940 | 0 | 34 514 940 | 34 496 734 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 83 534 521 | 17 910 493 | 65 624 027 | 65 708 911 |
| Terrains | 10 639 691 | 0 | 10 639 691 | 10 820 475 |
| Constructions | 176 023 753 | 108 695 907 | 67 327 846 | 50 971 743 |
| Installations techniques, matériel | 328 386 782 | 235 217 862 | 93 168 920 | 85 957 381 |
| Autres immobilisations corporelles | 412 698 882 | 229 830 534 | 182 868 348 | 178 396 216 |
| Immobilisations en cours | 29 733 391 | 0 | 29 733 391 | 43 885 763 |
| Avances et acomptes | 343 755 | 0 | 343 755 | 1 057 865 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 957 826 254 | 573 744 303 | 384 081 952 | 371 089 443 |
| Participations par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 1 575 784 311 | 208 792 952 | 1 366 991 360 | 1 342 323 974 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 4 008 | 1 244 | 2 764 | 2 764 |
| Prêts | 73 163 | 0 | 73 163 | 24 312 |
| Autres immobilisations financières | 56 635 345 | 12 926 378 | 43 708 967 | 65 028 158 |
| TOTAL immobilisations financières | 1 632 496 827 | 221 720 574 | 1 410 776 253 | 1 407 379 208 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II) | 2 673 857 602 | 813 375 370 | 1 860 482 232 | 1 844 177 562 |
| Matières premières, approvisionnements | 12 821 636 | 0 | 12 821 636 | 12 258 348 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 255 000 | 0 | 255 000 | 255 000 |
| Marchandises | 2 541 849 | 0 | 2 541 849 | 2 541 849 |
| TOTAL Stocks | 15 618 486 | 0 | 15 618 486 | 15 055 198 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 268 651 | 0 | 268 651 | 241 018 |
| Clients et comptes rattachés | 50 186 010 | 0 | 50 186 010 | 33 131 896 |
| Autres créances | 578 619 991 | 0 | 578 619 991 | 469 663 742 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 628 806 001 | 0 | 628 806 001 | 502 795 638 |
| Valeurs mobilières de placement | 4 116 | 0 | 4 116 | 4 116 |
| Disponibilités | 146 865 429 | 0 | 146 865 429 | 127 372 826 |
| TOTAL Disponibilités | 146 869 546 | 0 | 146 869 546 | 127 376 942 |
| Charges constatées d'avance | 3 357 539 | 0 | 3 357 539 | 4 203 259 |
| Total ACTIF CIRCULANT (III) | 794 920 222 | 0 | 794 920 222 | 649 672 055 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Écarts de conversion actif (VI) | 10 124 | | 10 124 | 820 916 |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | 3 468 787 947 | 813 375 370 | 2 655 412 577 | 2 494 670 533 |

Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel | dont versé : 142 515 408 | 142 515 408 | 142 515 408 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | 161 052 624 | 161 052 624 |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence 0 | 11 159 | 11 159 |
| Réserve légale | | 14 251 541 | 14 251 541 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 477 300 708 | 262 876 719 |
| TOTAL Réserves | | 491 552 248 | 277 128 260 |
| Report à nouveau | | 0 | 0 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | 86 177 350 | 214 423 988 |
| Subventions d'investissement | | 307 557 | 372 413 |
| Provisions réglementées | | 193 491 647 | 185 316 033 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | | 1 075 107 993 | 980 819 885 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | | 16 262 849 | 18 276 230 |
| Provisions pour charges | | 17 270 081 | 16 874 784 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | | 33 532 930 | 35 151 014 |
| Emprunts obligataires convertibles | | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 145 685 609 | 122 063 022 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : 0 | 1 148 105 249 | 1 112 680 037 |
| TOTAL Dettes financières | | 1 293 790 858 | 1 234 743 059 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 8 834 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 82 271 519 | 79 578 525 |
| Dettes fiscales et sociales | | 111 786 848 | 102 811 290 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 14 992 653 | 20 419 279 |
| Autres dettes | | 3 345 918 | 3 159 806 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | | 212 405 772 | 205 968 900 |
| Produits constatés d'avance | | 40 484 593 | 37 393 652 |
| TOTAL DETTES (IV) | | 1 546 681 222 | 1 478 105 612 |
| Écarts de conversion passif (V) | | 90 431 | 594 022 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | | 2 655 412 577 | 2 494 670 533 |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 2024 | | | Exercice 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 1 436 663 | 61 048 | 1 497 710 | 1 429 619 |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | 862 979 145 | 570 536 | 863 549 681 | 841 278 039 |
| Chiffres d'affaires nets | 864 415 807 | 631 584 | 865 047 391 | 842 707 658 |
| Production stockée | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 1 099 036 | -1 111 445 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 20 179 227 | 16 357 819 |
| Autres produits | | | 61 721 335 | 58 943 148 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 948 046 989 | 916 897 180 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 257 205 | 171 589 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 0 | 77 046 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 59 128 062 | 68 016 131 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | -563 288 | -112 513 |
| Autres achats et charges externes | | | 231 196 443 | 217 362 965 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 25 378 170 | 24 511 659 |
| Salaires et traitements | | | 217 347 214 | 208 682 204 |
| Charges sociales | | | 59 806 619 | 56 772 087 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | 121 842 734 | 111 681 695 |
| | | Dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | 10 277 316 | 11 367 055 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | 4 522 909 | 5 449 010 |
| Autres charges | | | 5 241 610 | 5 904 882 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 734 434 994 | 709 883 810 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 213 611 995 | 207 013 370 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 1 838 476 | 30 807 388 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 32 621 561 | 22 855 214 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 7 623 320 | 75 533 333 |
| Différences positives de change | | | 3 610 577 | 3 191 877 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des produits financiers (V) | | | 45 693 934 | 132 387 813 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 47 333 708 | 1 646 164 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 58 684 981 | 52 961 571 |
| Différences négatives de change | | | 4 626 738 | 3 122 426 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des charges financières (VI) | | | 110 645 427 | 57 730 161 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -64 951 493 | 74 657 652 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 148 660 502 | 281 671 021 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 2 010 243 | 2 142 758 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 341 915 | 934 001 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 58 148 482 | 52 759 452 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 60 500 639 | 55 836 212 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 534 040 | 1 923 913 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 221 009 | 54 968 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 65 895 042 | 68 889 461 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 68 650 091 | 70 868 342 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -8 149 452 | -15 032 130 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 12 019 486 | 11 507 248 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 42 314 214 | 40 707 655 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 1 054 241 562 | 1 105 121 204 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 968 064 212 | 890 697 216 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 86 177 350 | 214 423 988 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

M.A.J.

Activité de la société

Location et location-bail d'autres biens personnels et domestiques

Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1er janvier au 31 décembre 2024 soit une durée de 12 mois et dégagent un résultat net de 86 177 350 euros.

Participations financières : nouvelles acquisitions et souscription à augmentation de capital

Acquisition de la société SHF pour 63 839K€

Souscription à des augmentations de capital de Elis Colombia pour un montant global de 779K€

Cessions d'éléments d'actif

Néant

Evénements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Postérieurement à l'arrêté du 31 décembre 2024, la société a procédé à l'acquisition de 2 sociétés le 20 février 2025:

* Blanchisserie BSC pour 7 900K€

* SCI Tacema pour 4 100K€

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changement de méthodes comptables

Néant.

Changement d'estimations ou de modalités d'application

Néant.

Opérations commerciales en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées par une couverture font l'objet d'une provision pour risques.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions réglementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan. Elles sont de nature fiscale et correspondent à la provision pour amortissements dérogatoires calculée selon la réglementation fiscale française, égale à la différence entre :

- les amortissements calculés sur les durées d'usage en vigueur jusqu'à la date de première application du Règlement CRC n°2002-10, en utilisant le mode dégressif pour les biens éligibles ou à défaut le mode linéaire ;
- les amortissements économiques comptabilisés via le résultat d'exploitation en diminution de l'actif selon les principes décrits ci-après, à la section "Immobilisations corporelles et incorporelles".

Les dotations ou reprises d'amortissements dérogatoires sont portées en résultat exceptionnel de l'exercice.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

- Matières premières et marchandises

Les stocks qui correspondent à des matières premières, des matières consommables et des pièces détachées sont évalués au coût d'achat et sont à rotation rapide.

- Dépréciation des stocks

Une dépréciation du stock est constituée si la valeur de réalisation nette devient inférieure au coût des articles stockés.

Engagements de retraite

Les indemnités de départ en retraite du personnel font l'objet de provisions calculées et comptabilisées conformément à la méthode 2 de la Recommandation n°2013-02 du 7/11/2013 de l'ANC.

L'entreprise constitue une provision pour les indemnités de fin de carrière (IFC) du personnel, la législation prévoyant que des indemnités soient versés aux salariés au moment de leur départ en retraite, en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite. Le coût actuariel des engagements est pris en charge chaque année pendant la durée de vie active des salariés.

Les variations d'engagements de retraites résultant de changements d'hypothèses actuarielles ou de régime survenant au cours de l'exercice sont portées directement au résultat exceptionnel : les provisions comptabilisées à la clôture sont donc égales à l'engagement actuariel déterminé selon la norme IAS 19 révisée.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 3,3%
- Taux d'évolution des rémunérations : Inflation + 0 à 6% selon catégories et tranches d'âge

Les versements de gratifications liées à l'ancienneté ("Médaille du Travail") font également l'objet de provisions calculées conformément aux pratiques de la société, sur base d'hypothèses statistiques et d'actualisation. La variation de ces provisions au cours de l'exercice est directement portée au compte de résultat, sans répartition.

Régime chapeau fermé

La société enregistre par ailleurs une dette sociale au titre des engagements de retraite pris envers une catégorie de cadres supérieurs définie lors de l'assemblée générale ordinaire du 10 décembre 1981.

Informations relatives au bilan

M.A.J.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Principes comptables :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition comprenant les frais annexes engagés pour leur mise en état d'utilisation, à l'exception de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) qui sont portés en charges de l'exercice.

Certaines immobilisations ont fait l'objet d'une réévaluation (immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976) ou ont été comptabilisées à leur valeur d'apport lorsqu'elles proviennent de certaines sociétés absorbées.

La base amortissable des immobilisations est égale au coût d'acquisition diminué de leur valeur résiduelle au terme de leur utilisation, nulle le plus souvent.

Les amortissements des immobilisations sont calculés linéairement sur la durée d'usage prévue des immobilisations ou de leurs composantes. L'identification de composantes et leur amortissement sur des durées différentes de celles de la structure est pratiquée pour les constructions. Les conditions d'usage des autres types d'immobilisations ne rendent pas nécessaire l'identification préalable de composantes, sauf en cas de panne accidentelle conduisant au remplacement d'éléments significatifs indispensables au fonctionnement de l'immobilisation concernée.

Les durées d'amortissements pratiquées par la société antérieurement au premier exercice d'application du Règlement CRC n°2002-10 ont été maintenues pour le calcul d'amortissements dérogatoires, selon les règles présentées plus bas.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif) :

| Immobilisations incorporelles | Amortissements | Amort fiscalement pratiqués |
|-------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Fonds de commerce | | Néant (1) |
| Dessins | | 3 ans L |
| ERP | | 15 ans L |
| Logiciels | 5 ans L | 12 mois L ou charges |
| Logiciels de production | 10 ans L | 5 ans L |

(1) les fonds de commerce acquis jusqu'au 31 janvier 1997 ont fait l'objet d'un amortissement linéaire sur 5 ans. Ceux acquis après cette date sont inscrits au bilan pour leur coût d'acquisition et ne font plus l'objet d'amortissement mais, le cas échéant, de dépréciation.

Les groupes d'actifs auxquels est affecté un fonds de commerce non amorti sont testés au moins une fois par an selon la même méthode d'évaluation que celle utilisée pour les titres de participation : lorsque la valeur actuelle du groupe d'actifs est inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est constatée.

| Immobilisations corporelles | Amortissements | Amort fiscalement pratiqués |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Bâtiments | | |
| Enveloppe (structure, façade, toiture) | | 50 ans L |
| Agencements (menuiseries, cloisons, revêtements) | | 10 ans L |
| Matériels et outillages | | |
| Matériels de production | 10, 15 ou 30 ans L | 5 ou 10 ans D |
| Matériel de transport | 4, 6 ou 8 ans L | 4 ans L |
| Matériel et mobilier de bureau | | 5 ou 10 ans L |
| Matériel informatique | | 5 ans L |
| Articles textiles | | |
| Linge plat | 3 ans (moyenne) L | 1,5 ans D |
| Vêtements de travail | 3,25 ans (moyenne) L | 1,5 ans D |
| Bobines essuie-main | 4 ans L | 1,5 ans D |
| Tapis | 4 ans L | 2 ans L |
| Autres articles loués | | |
| Appareils sanitaires, distribution de boissons,... | 2, 4 ou 5 ans L | 1 ou 2 ans L |

Immobilisations - mouvements

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 2 100 | 0 | 0 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 83 550 405 | 0 | 51 481 | |
| | Terrains | 10 820 475 | 0 | -132 000 | |
| Constructions | Sur sol propre | 44 677 501 | 0 | 631 414 | |
| | Sur sol d'autrui | 47 838 515 | 0 | 2 309 527 | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 60 864 051 | 0 | 2 156 326 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 306 259 895 | 0 | 10 541 098 | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 | |
| | Matériel de transport | 46 723 793 | 0 | 26 689 | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 29 078 635 | 0 | 1 088 037 | |
| | Emballages récupérables et divers | 314 184 987 | 0 | 101 780 553 | |
| | Immobilisations corporelles en cours | 43 885 763 | 0 | 17 228 826 | |
| | Avances et acomptes | 1 057 865 | 0 | 0 | |
| TOTAL (III) | | 905 391 479 | 0 | 135 630 470 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 2 100 | 0 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | -167 | 69 633 | 83 532 421 | 0 |
| | Terrains | 0 | 48 784 | 10 639 691 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | -8 023 023 | 165 463 | 53 166 474 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | -1 608 402 | 107 839 | 51 648 605 | 0 |
| | agencements et aménagements des | -8 532 225 | 343 928 | 71 208 674 | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | -12 025 701 | 439 912 | 328 386 782 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | -5 811 | 3 364 224 | 43 392 068 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | -827 047 | 65 359 | 30 928 360 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | -358 823 | 77 945 909 | 338 378 454 | 0 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 31 381 198 | 0 | 29 733 391 | 0 |
| | Avances et acomptes | 0 | 714 110 | 343 755 | 0 |
| TOTAL (III) | | 167 | 83 195 528 | 957 826 254 | 0 |

Les virements du poste immobilisations corporelles en cours vers les immobilisations corporelles correspondent aux mises en services des immobilisations concernées.

Éléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

| Chiffres exprimés en euros | Valeur fiscale | Montant Brut | Dépréciation | Valeur en fin | |
|------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---|
| | | | | d'exercice | |
| 1953 8 rue du GI Compans PANTIN | 1 524 | 1 829 | 1 829 | | 0 |
| 1957 17 av. E. Vaillant PANTIN | 9 147 | 11 434 | 11 434 | | 0 |
| 1961 5 rue du Débarcadère PANTIN | 5 946 | 5 946 | 5 946 | | 0 |
| 1978 21 rue de Baconnes BEZANNES | 1 220 | 1 220 | 1 220 | | 0 |
| 1986 Z.I. Est -A. Engachies- AUCH | 76 225 | 76 225 | 76 225 | | 0 |
| 1987 49 Bd Jean Jaurès NIMES | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1987 7 rte de Morières AVIGNON | 126 533 | 126 533 | 126 533 | | 0 |
| 1987 15 av. du GI Delambre BEZONS | 249 021 | 249 021 | 249 021 | | 0 |
| 1987 20 rue des Cosmonautes CHOISY | 40 856 | 40 856 | 40 856 | | 0 |
| 1991 Droit de bail COIGNIERES | 47 735 | 45 735 | 45 735 | | 0 |
| 1992 Impasse Faye BORDEAUX | 934 406 | 934 406 | 934 406 | | 0 |
| 1992 133 bd de la Madeleine NICE | 3 722 455 | 3 722 455 | 3 722 455 | | 0 |
| 1994 BLEU DE FRANCE NICE | 749 439 | 749 439 | 749 439 | | 0 |
| 1995 ZI 33 4ème avenue VITROLLES | 1 981 837 | 1 981 837 | 1 981 837 | | 0 |
| 1996 3 rue de la Petite Chartreuse ROUEN | 583 041 | 583 041 | 583 042 | | 0 |
| 1987 TRAPPES | 65 153 | 65 153 | 65 153 | | 0 |
| 1987 PUTEAUX | 137 204 | 137 204 | 137 204 | | 0 |
| 1987 RIORGES | 53 357 | 53 357 | 53 357 | | 0 |
| 1988 SAULX | 103 924 | 103 924 | 103 924 | | 0 |
| 1988 GRENOBLE | 42 686 | 42 686 | 42 686 | | 0 |
| 1997 ST ETIENNE (Tartary) | 1 234 837 | 1 234 837 | 0 | 1 234 837 | |
| 2000 NOISY LE GRAND | 1 829 388 | 1 829 388 | 0 | 1 829 388 | |
| 2000 NICE CARROS (Prisme) | 56 193 | 56 193 | 0 | 56 193 | |
| 2000 NICE CARROS (Aquadis) | 27 441 | 27 441 | 0 | 27 441 | |
| 2001 CERGY PONTOISE(San'look) | 335 388 | 335 388 | 0 | 335 388 | |
| 2002 LOURDES (Bie des Pyrénées) | 516 800 | 516 800 | 0 | 516 800 | |
| 2002 REIMS (Arden tapis) | 45 683 | 45 683 | 0 | 45 683 | |
| 2002 CAPDENAC | 128 000 | 128 000 | 0 | 128 000 | |
| 2002 CARCASSONNE (Bie de l'Arnouze) | 1 128 449 | 1 128 449 | 0 | 1 128 449 | |
| 2002 REIMS (Tisserand) | 3 354 | 3 354 | 0 | 3 354 | |
| 2003 FdC EX-SNDI | 23 439 | 23 439 | 0 | 23 439 | |
| 2004 REIMS (Tisserand) | 76 156 | 76 156 | 0 | 76 156 | |
| 2004 BONDOUFLE (SANIGIENE) | 1 | 1 | 0 | 1 | |
| 2006 MAJ LE CANNET (BTL) | 1 380 000 | 1 380 000 | 0 | 1 380 000 | |
| 2006 MAJ LE CANNET (BELISA) | 448 786 | 448 786 | 0 | 448 786 | |
| 2006 MAJ LE CANNET (BAM) | 1 180 160 | 1 180 160 | 0 | 1 180 160 | |
| 2006 MAJ MENTON (BDR) | 830 000 | 830 000 | 0 | 830 000 | |
| 2007 PAU (BERROGAIN) | 37 320 | 37 320 | 0 | 37 320 | |
| 2008 NICE CARROS (BBB) | 992 000 | 992 000 | 0 | 992 000 | |
| 2009 BONDOUFLE (RDM) | 12 196 | 12 196 | 0 | 12 196 | |
| 2009 CHAMPS/Marne (CANNON HYGIENE) | 1 184 282 | 1 184 282 | 0 | 1 184 282 | |
| 2010 Rés'O | 602 627 | 602 627 | 0 | 602 627 | |
| 2010 MAJ EX ANAPURNA | 21 150 | 21 150 | 0 | 21 150 | |
| 2010 MAJ EX CGB | 385 263 | 385 263 | 0 | 385 263 | |
| 2010 AVIGNON EX-SNDI | 160 000 | 160 000 | 0 | 160 000 | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2010 AVIGNON EX-SNDI | 205 000 | 205 000 | 0 | 205 000 |
| 2013 TOULON SANARY | 448 600 | 448 600 | 0 | 448 600 |
| 2014 BMC | 643 271 | 643 271 | 0 | 643 271 |
| 2014 LOCALIANCE (POULARD) | 452 774 | 452 774 | 0 | 452 774 |
| 2014 SARL SYNEX (POULARD) | 22 867 | 22 867 | 0 | 22 867 |
| 2014 CCE LOCALIANCE MARS 1998 (Poul | 76 225 | 76 225 | 0 | 76 225 |
| 2014 MAISON DE BLANC BERROGAIN (Poul | 21 124 | 21 124 | 0 | 21 124 |
| 2014 MHD (POLE SERV) | 169 561 | 169 561 | 0 | 169 561 |
| 2014 O SERVICES (POLE SERV) | 150 780 | 150 780 | 0 | 150 780 |
| 2014 NESTLE (POLE SERV) | 179 507 | 179 507 | 0 | 179 507 |
| 2014 NESTLE TOULOUSE (POLE SERV) | 129 351 | 129 351 | 0 | 129 351 |
| 2014 PUREFLOW PLAN WATE (POLE SERV) | 4 040 | 4 040 | 0 | 4 040 |
| 2015 DISTRICLEAN (TUP) | 103 000 | 103 000 | 0 | 103 000 |
| 2015 H+2 (TUP DISTRICLEAN) | 90 000 | 90 000 | 0 | 90 000 |
| 2015 HYTOP | 1 840 380 | 1 840 380 | 0 | 1 840 380 |
| 2015 TRAITEMENT SERVICES PLUS | 465 832 | 465 832 | 0 | 465 832 |
| 2015 GRAND BLANC | 117 700 | 117 700 | 0 | 117 700 |
| 1995 SAINT OUEN L'AUMONE (STE BATAILLE ET MILLET) | 121 959 | 121 959 | 121 959 | 0 |
| 2017 BLANCHISSERIE DES GAVES | 580 949 | 580 949 | 0 | 580 949 |
| 1993 Droit de bail COLLEGIEN | 7 622 | 7 622 | 0 | 7 622 |
| 1993 Promesse vente COLLEGIEN | 150 925 | 150 925 | 0 | 150 925 |
| Suite fusion-absorption des sociétés GRENELLE SERVICE et LOVETRA : | | | | |
| 1987 Grenelle service | 1 372 041 | 1 372 041 | 1372041 | 0 |
| 1993 Persan (Blanchisserie-Teinturerie Services) | 142 921 | 1 209 165 | 1209165 | 0 |
| 1993 01/01/1993 Orgenoy (Druhen Location-Services) | 131 106 | 491 938 | 491938 | 0 |
| 1993 01/01/1993 Sens (Senonaise de Location-Services) | 134 548 | 517 671 | 517671 | 0 |
| 1994 01/01/1994 Persan (Sonil) | 0 | 586 929 | 586 929 | 0 |
| 1994 01/01/1994 Le Perreux (Grande Blanchisserie du Perreux) | 0 | 586 929 | 586 929 | 0 |
| 1998 01/02/1998 Brétigny (Blanchisserie Simon) | 0 | 2 340 321 | 0 | 2 340 321 |
| 2000 01/02/2000 Brétigny (Simon Métropole) | 0 | 2 825 764 | 0 | 2 825 764 |
| 2004 01/03/2004 Bondoufle (Localinge Paris Sud) | 0 | 3 485 875 | 0 | 3 485 875 |
| 2006 01/09/2006 Villiers le Bel (Blanchisserie Méa) | 0 | 1 100 000 | 0 | 1 100 000 |
| 2018 Big Bang Nice | 0 | 325 415 | 0 | 325 415 |
| 2018 Big Bang | 0 | 176 397 | 0 | 176 397 |
| 2018 Big Bang Decines | 0 | 72 754 | 0 | 72 754 |
| Suite fusion-absorption des sociétés Berrogain et Blanchisserie prof. D'aquitaine : | | | | |
| 2015 Blanchisserie Le Grand Blanc (La Brède) | 0 | 671 542 | 0 | 671 542 |
| 2012 Clientèle Berrogain | 86000 | 86 000 | 0 | 86 000 |
| Suite TUP société Blanchisserie Sud Aquitaine : | | | | |
| 2011 Rachat clientèle BDO | 0 | 13 697 | 0 | 13 697 |
| 2012 Blanchisserie Océan | 0 | 20 303 | 0 | 20 303 |
| 2021 Blanc Express | 0 | 125 000 | 0 | 125 000 |
| 2022 Leasinge | 0 | 810 262 | 0 | 810 262 |
| 2022 Serip | 0 | 340 453 | 0 | 340 453 |
| TOTAL | 29 418 705 | 44 711 136 | 13 818 934 | 30 892 203 |

Amortissements

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement | | 2 100 | 0 | 0 | 2 100 | | |
| Fonds commercial | | 13 818 932 | 0 | 0 | 13 818 932 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 4 022 561 | 136 532 | 69 633 | 4 089 461 | | |
| TOTAL I | | 17 843 594 | 136 532 | 69 633 | 17 910 493 | | |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Constructions | Sur sol propre | 22 393 332 | 917 780 | 76 425 | 23 234 688 | | |
| | Sur sol d'autrui | 32 709 853 | 2 523 648 | 107 839 | 35 125 662 | | |
| | Installations générales, agencements | 47 305 138 | 3 329 894 | 299 474 | 50 335 557 | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 220 302 513 | 15 320 053 | 404 705 | 235 217 862 | | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Matériel de transport | 45 356 820 | 851 010 | 3 364 224 | 42 843 606 | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 21 426 955 | 1 935 535 | 65 359 | 23 297 131 | | |
| | Emballages récupérables et divers | 144 807 424 | 96 828 282 | 77 945 909 | 163 689 797 | | |
| TOTAL II | | 534 302 036 | 121 706 202 | 82 263 935 | 573 744 303 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | 552 145 630 | 121 842 734 | 82 333 568 | 591 654 796 | | |
| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds comm. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 1 752 | 0 | 0 | 114 187 | 0 | 0 | -112 435 |
| TOTAL I | 1 752 | 0 | 0 | 114 187 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 436 282 | 0 | 0 | 133 082 | 0 | 0 | 303 201 |
| sol autrui | 104 884 | 0 | 0 | 318 807 | 0 | 0 | -213 923 |
| install. | 4 795 | 0 | 0 | 173 572 | 0 | 0 | -168 777 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 10 513 528 | 0 | 0 | 9 152 863 | 0 | 0 | 1 360 665 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M. Transport | 9 044 | 0 | 0 | 758 825 | 0 | 0 | -749 781 |
| Mat bureau. | 936 022 | 0 | 0 | 608 303 | 0 | 0 | 327 719 |
| Emball. | 53 599 236 | 0 | 0 | 46 170 288 | 0 | 0 | 7 428 947 |
| TOTAL II | 65 603 790 | 0 | 0 | 57 315 740 | 0 | 0 | 8 288 050 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL (I+II) | 0 | 0 | 0 | 57 429 927 | 0 | 0 | 8 175 615 |
| Cadre C | | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Primes de remboursement des obligations | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Immobilisations financières

Principes comptables :

La valeur brute des participations et des autres titres est constituée par le coût d'achat y compris frais accessoires depuis la première application de l'avis n°2007-C du Comité d'Urgence du CNC du 15 Juin 2007 (antérieurement les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes étaient portés en charges de l'exercice). Un amortissement dérogatoire sur 5 ans de ces frais est ensuite pratiqué.

A la clôture de l'exercice, une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable. La valeur d'utilité, pour une participation donnée, est déterminée en fonction de sa contribution à l'actif net consolidé, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur nette comptable des titres de participation est supérieure à la contribution à l'actif net consolidé, l'évaluation par la méthode des flux de trésorerie actualisés, telle que réalisée pour les besoins des comptes consolidés du groupe Elis, est privilégiée pour estimer la valeur d'utilité. Par simplification, l'évaluation par des multiples d'indicateurs économiques (EBITDA et EBIT), déduction faite de l'endettement net de la participation concernée peut aussi être retenue.

Lorsque les titres de participations et les créances rattachées à des participations ont une valeur d'inventaire inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation des titres de participation est d'abord comptabilisée avant de procéder à la dépréciation des créances rattachées.

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|---------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres participations | 1 511 166 247 | 0 | 64 618 065 | |
| | Autres titres immobilisés | 4 008 | 0 | 0 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 66 537 846 | 0 | 237 508 | |
| | TOTAL | 1 577 708 101 | 0 | 64 855 573 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres participations | 0 | 0 | 1 575 784 311 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 4 008 | 0 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 10 066 847 | 56 708 507 | 0 |
| | TOTAL | 0 | 10 066 847 | 1 632 496 827 | 0 |

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (Valeurs en K€)

| Filiales et participations | capital | Capitaux propres hors capital et résultat | Quote-part du capital détenu (%) | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés | Montant cautions et avals donnés par la société | C.A. H.T. du dernier exercice écoulé | Résultats du dernier exercice écoulé | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| A. Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur d'inventaire est > à 1% du capital de MAJ | KEUR | K EUR | | EUR | EUR | K EUR | EN KEUR | K EUR | K EUR | K EUR |
| 1. Filiales (+50% du capital détenu par MAJ) | | | | | | | | | | |
| ELIS SERVICES - Saint-Cloud (92) - 693 001 091 | 1 | 16 000 | 96 341 | 100 | 20 956 581,75 | 20 956 581,75 | 32 459 | 69 | 499 610 | -10 743 |
| LE JACQUARD FRANCAIS - Gérardmer (88) - 505 480 137 | 1 | 10 877 | -1 169 | 100 | 16 117 398,62 | 9 402 000 | 1 771 | | 12 664 | -1 235 |
| LES LAVANDIERES - Avrillé (49) - 062 201 009 | 1 | 449 | 212 648 | 100 | 7 021 068,73 | 7 021 068,73 | | 163 | 220 940 | 30 081 |
| REGIONALE DE LOCATION ET SERVICES TEXTILES - Marçq en Baroeul (59) 885 581 033 | 1 | 243 | 60 524 | 100 | 3 801 022,23 | 3 801 022,23 | | 63 | 82 461 | 10 840 |
| PIERRETTE-TBA- Malzeville (54) - 306 042 268 | 1 | 365 | 228 806 | 99,96 | 164 812 069,81 | 164 812 069,81 | | | 67 558 | 5 883 |
| PRO SERVICES ENVIRONNEMENT - Rochetoirin (38) - 437 754 443 | 1 | 8 | 3 923 | 100 | 3 153 657,45 | 3 153 657,45 | 2 094 | | 4 977 | 227 |
| ELIS PREVENTION NUISIBLES - Bobigny (93) - 389 530 643 | 1 | 9 110 | -394 | 100 | 13 503 909,35 | 13 503 909,35 | | | 9 519 | 955 |
| BLANCHISSERIE BLEOISE - La Chaussée St Victor (41) - 310 939 947 | 1 | 1 856 | 824 | 100 | 16 713 320,33 | 16 713 320,33 | | | 18 286 | 718 |
| SCI LES GAILLETROUS - La Chaussée St Victor (41) - 343 888 186 | 1 | 15 | 1 877 | 99,9 | 2 597 400 | 2 597 400 | 301 | | 804 | 510 |
| SHF - Saint-Cloud (92) - 313 759 607 | 1 | 4 200 | 46 967 | 100 | 63 839 000 | 63 839 000 | | | 0 | 5 021 |
| ELIS BELGIUM SA (Belgique) | 1 | 8 496 | 13 826 | 99,99 | 9 028 086,43 | 9 028 086,43 | 27 837 | | 32 742 | 266 |
| ELIS MANOMATIC SA (Espagne) | 1 | 263 935 | 81 355 | 100 | 305 066 349,91 | 305 066 349,91 | 14 258 | | 259 332 | 20 960 |
| S.P.A.S.T. Ltda (Portugal) | 1 | 1 400 | 34 503 | 100 | 13 409 955 | 13 409 955 | | 300 | 78 952 | 12 610 |
| ELIS ITALIA S.p.A. (Italie) | 1 | 22 000 | 15 532 | 99,38 | 62 212 186,46 | 62 212 186,46 | 2 375 | | 43 913 | 2 662 |
| ELIS (SUISSE) S.A. (Suisse) | 1 | KCHF 30 000 | KCHF 37 861 | 100 | 83 104 905,43 | 83 104 905,43 | | | KCHF 114 115 | KCHF 7 165 |
| ATMOSFERA GESTAO Ltda (Brésil) | 1 | KBRL 2 285 403 | KBRL 289 728 | 99,99 | 694 140 024,77 | 492 064 000 | | | KBRL 698 470 | KBRL 57 657 |
| ELIS CHILE SpA (Chili) | 1 | KCLP 22 495 734 | KCLP 11 023 270 | 100 | 27 434 785,71 | 27 434 785,71 | | | 0 | KCLP 2 892 310 |
| ELIS COLOMBIA (Colombie) | 1 | KCOP 2 317 987 | KCOP 167 278 180 | 100 | 45 176 300,39 | 45 176 300,39 | | | KCOP 77 566 979 | KCOP 8 694 232 |
| ELIS HUNGARY Kft (Hongrie) | 1 | KHUF 3 000 | KHUF 1 415 849 | 100 | 2 153 899 | 2 153 899 | | | KHUF 1 515 863 | KHUF 183 488 |
| ELIS TEXTIL SERVIS Sro (République Tchèque) | 1 | KCZK 300 | KCZK 318 040 | 100 | 17 875 000 | 17 875 000 | | | KCZK 496 134 | KCZK 45 072 |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par MAJ) | | | | | | | | | | |
| B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations | Au 31/12/2024 | | | | | | | | | |
| 1. Filiales non reprises au § A | | | | | | | | | | |
| a. Filiales françaises (ensemble) | | | | | 1 400 685,13 | 1 400 685,13 | 352 | 66 | | |
| b. Filiales étrangères (ensemble) | | | | | 1 676 410,83 | 1 676 410,83 | | | | |
| 2. Participations non reprises au § A | | | | | | | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises (ensemble) | | | | | 2 054,40 | 526 | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères (ensemble) | | | | | 2,54 | 2,54 | | | | |
| | | | | | 1 EUR = 25,185CZK | | | | | |

TOTAL DU POSTE DU BILAN "PARTICIPATIONS"

1 575 196 074,27 1 366 403 122,48

État des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | | Etat des créances | | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | | | | 73 163 | 73 163 | 0 |
| Autres immobilisations financières | | | | 56 635 345 | 56 635 345 | 0 |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | | | | 56 708 507 | 56 708 507 | 0 |
| Clients douteux ou litigieux | | | | 14 432 753 | 14 432 753 | 0 |
| Autres créances clients | | | | 35 753 516 | 35 753 516 | 0 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | 0 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | | | 72 332 | 72 332 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | 43 167 | 43 167 | 0 |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | 8 135 445 | 8 135 445 | 0 |
| | Autres impôts | | | 0 | 0 | 0 |
| | État - divers | | | 1 894 315 | 1 894 315 | 0 |
| Groupes et associés | | | | 567 533 521 | 567 533 521 | 0 |
| Débiteurs divers | | | | 941 212 | 941 212 | 0 |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | | | | 628 806 259 | 628 806 259 | 0 |
| Charges constatées d'avance | | | | 3 357 539 | 3 357 539 | 0 |
| TOTAL DES CREANCES | | | | 688 872 306 | 688 872 306 | 0 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | 119 142 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | 70 291 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | 0 | | |
| Cadre B | Etat des dettes | | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an et moins de cinq ans | À plus de cinq ans |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | 0 | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | | | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | | | | 145 685 609 | 145 685 609 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | | | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | 1 148 105 249 | 413 522 389 | 390 798 531 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | 82 271 519 | 82 271 519 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | | | 40 623 086 | 40 623 086 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | 19 581 106 | 19 581 106 | 0 |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | 38 494 335 | 38 494 335 | 0 |
| | Obligations cautionnées | | | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | | | 13 088 320 | 13 088 320 | 0 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | 14 992 653 | 14 992 653 | 0 |
| Groupes et associés | | | | 0 | 0 | 0 |
| Autres dettes | | | | 3 354 752 | 3 354 752 | 0 |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | 0 | 0 | 0 |
| Produits constatés d'avance | | | | 40 484 593 | 40 484 593 | 0 |
| TOTAL DES DETTES | | | | 1 546 681 222 | 812 098 363 | 390 798 531 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | 0 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | 25 000 000 | | |

Charges à payer

| Charges à payer | Au 31/12/2024 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 8 834 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 45 325 180 |
| Dettes fiscales et sociales | 55 966 667 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 308 984 |
| Autres dettes | 3 256 285 |
| Total | 108 865 950 |

Produits à recevoir

| | Au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------|------------------|
| Créances rattachées à des participations | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 349 626 |
| Personnel et comptes rattachés | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 43 167 |
| État et autres collectivités publiques | 211 669 |
| Autres créances | 769 862 |
| Disponibilités | 0 |
| Total | 1 374 324 |

Charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|------------------|-----------|--------------|
| CCA -MATIERES & FOUR | 32 100 | | |
| CCA-LOYERS IMMEUBLES | 339 630 | | |
| CCA-LOYERS PLANON | 2 459 639 | | |
| CCA-ENTRETIEN | 5 288 | | |
| CCA-PRIMES D'ASSURAN | 145 210 | | |
| CCA-AUTRES SERV EXTE | 170 724 | | |
| CCA-IMPOTS&TAXES HOR | 70 220 | | |
| CCA-DIVERSES COURANT | 134 728 | | |
| TOTAL | 3 357 539 | 0 | 0 |

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance reflètent la facturation de services qui seront principalement réalisés le mois suivant la fin de l'exercice.

| Produits constatés d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|-------------------|-----------|--------------|
| PROD D'AV-PRESTATION | 32 633 048 | | |
| PROD D'AV-PRESTATION | 5 237 605 | | |
| PROD D'AV-DIVERS COU | 167 260 | | |
| SUBV. BIENS LOUES | 2 446 680 | | |
| TOTAL | 40 484 593 | 0 | 0 |

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion

| | Écarts Actif | | | | Écarts Passif |
|------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|---------------|
| | Total | Compensés par une couverture de change ou position globale de change | Provisions pour risques | Net | Total |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Emprunts obligataires | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Comptes courants financiers | 0 | 240 292 | -240 292 | 0 | 227 |
| Fournisseurs | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Total | 0 | 240 292 | -240 292 | 0 | 227 |

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créés au cours de l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2024 | Valeur nominale |
|--------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------|
| Actions ordinaires | 8 907 213 | | | 8 907 213 | 16 |
| Parts sociales | | | | 0 | |
| Total | 8 907 213 | 0 | 0 | 8 907 213 | |

Variation des capitaux propres

| | Capitaux propres |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Au 31/12/2023 | 980 819 885 |
| Dividendes versés | |
| Affectation à la réserve légale | |
| Changement de méthode comptabilisé en report à nouveau | |
| Augmentation de capital | |
| Prime d'émission | |
| Résultat de l'exercice | 86 177 350 |
| Variation des subventions d'investissement | -64 856 |
| Variation des provisions réglementées (amortissements dérogatoires,...) | 8 175 615 |
| Au 31/12/2024 | 1 075 107 993 |

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions investissements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour hausse des prix | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortissements dérogatoires | 185 316 033 | 65 605 542 | 57 429 927 | 193 491 647 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour prêts d'installation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (I) | 185 316 033 | 65 605 542 | 57 429 927 | 193 491 647 |
| Provisions pour litige | 5 320 379 | 3 786 208 | 5 471 646 | 3 634 941 |
| Provisions pour garanties | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour amendes et pénalités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes de change | 250 416 | -240 292 | 0 | 10 124 |
| Provisions pour pensions | 16 874 784 | 607 764 | 212 467 | 17 270 081 |
| Provisions pour impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour gros entretien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour risques et charges | 12 705 435 | 418 437 | 506 087 | 12 617 785 |
| TOTAL (II) | 35 151 014 | 4 572 117 | 6 190 201 | 33 532 930 |
| Provisions sur immos incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres mis en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres de participations | 168 842 272 | 47 574 000 | 7 623 320 | 208 792 952 |
| Provisions sur autres immobilisations financières | 1 486 621 | 11 441 002 | 0 | 12 927 622 |
| Provisions sur stocks | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur comptes clients | 10 156 126 | -1 163 685 | 8 992 441 | 0 |
| Autres provisions pour dépréciations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | 180 485 018 | 57 851 317 | 16 615 761 | 221 720 574 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 400 952 065 | 128 028 975 | 80 235 889 | 448 745 152 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 14 800 225 | 14 464 087 | |
| Dont dotations et reprises financières | | 47 333 708 | 7 623 320 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 65 895 042 | 58 148 482 | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | 0 |

Les autres provisions comprennent principalement les provisions pour environnement qui sont évaluées sur la base d'un rapport d'expert et de l'expérience de la société en la matière. Elles représentent le montant brut, non actualisé, des études et travaux de remise en état qui devront être supportés afin de respecter ses obligations environnementales. Elles concernent des sites ou des catégories de travaux dont la réalisation devra être entreprise dans un délai prévisible.

Informations relatives au compte de résultat

M.A.J.

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 | Variation |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | 1 497 710 | 1 429 619 | 5% |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0% |
| Production vendue services | 863 549 681 | 841 278 039 | 3% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 864 415 807 | 841 416 329 | 3% |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 631 584 | 1 291 329 | -51% |
| TOTAL | 865 047 391 | 842 707 658 | |

Transferts de charges

| Transferts de charges | Au 31/12/2024 |
|---------------------------------------|------------------|
| Transferts de charges d'exploitation | 5 715 140 |
| Transferts de charges financières | 0 |
| Transferts de charges exceptionnelles | 0 |
| TOTAL | 5 715 140 |

Résultat exceptionnel

| Résultat exceptionnel | Au 31/12/2024 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 2 010 243 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 341 915 |
| Reprises des amortissements dérogatoires | 57 429 927 |
| Reprises exceptionnelles de provisions pour retraite | 212 467 |
| Reprises sur provisions restructuration | |
| Reprises sur provisions dépollution | 506 087 |
| Reprises sur provisions liées aux cessions de sites | |
| Reprises sur provisions pour litiges | |
| Reprises sur autres provisions exceptionnelles | |
| Transferts de charges | |
| Total des produits exceptionnels | 60 500 639 |
| Charges exceptionnelles de restructuration | 1 853 547 |
| Charges exceptionnelles de dépollution | 506 087 |
| Coûts informatiques non capitalisables | |
| Charges exceptionnelles liées aux cessions de sites | |
| Charges exceptionnelles liées à des litiges | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 174 406 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 221 009 |
| Amortissement exceptionnel des immobilisations | |
| Dotations aux amortissements dérogatoires | 65 605 542 |
| Autres provisions réglementées | |
| Dotations exceptionnelles aux provisions pour retraite | |
| Reprises sur provisions restructuration | |
| Dotations aux provisions dépollution | 289 500 |
| Dotations aux provisions liées aux cessions de sites | |
| Dotations aux provisions pour litiges | |
| Dotations pour autres provisions exceptionnelles | |
| Dépréciations exceptionnelles | |
| Total des charges exceptionnelles | 68 650 091 |
| Total | -8 149 452 |

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Il est précisé par ailleurs qu'aucune rémunération n'est allouée au titre de la rémunération des administrateurs.

Honoraires des commissaires aux comptes

| | 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Honoraires afférents à la certification des comptes | 88 952 |
| Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes | |
| Total | 88 952 |

Impôt sur les bénéfices

La société est membre d'un groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société Elis SA à Saint-Cloud (92210).

Selon les termes de la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôt supportée par la société est identique à celle qu'elle aurait supportée si elle avait été imposée séparément.

| Impôts | Résultat avant impôt | Impôt |
|-----------------------------|----------------------|-------------------|
| Résultat courant | 148 660 502 | 47 361 315 |
| Résultat exceptionnel | -8 149 452 | -2 078 840 |
| Participation des salariés | -12 019 486 | -2 968 261 |
| IS sur résultats antérieurs | | |
| Déficits imputés | | 0 |
| TOTAL | 128 491 564 | 42 314 214 |

L'impôt théorique relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant les résultats courants et exceptionnels comptables par le taux d'imposition corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles, soit 25,79 %.

Fiscalité différée

| Nature des différences | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bases d'accroissement de la dette future d'impôt | | |
| Provisions réglementées | 193 491 647 | 185 316 033 |
| Subventions d'investissement | 307 557 | 372 413 |
| QP résultat fiscal - SCI et GIE | -913 325 | -779 192 |
| Plus-values à long terme en sursis d'imposition | -54 756 017 | -54 756 017 |
| Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt | 138 129 862 | 130 153 237 |
| Total passif d'impôt futur (1) | -34 532 466 | -32 538 309 |
| Bases d'allègement de la dette future d'impôt | | |
| Provision pour remise en état des sites | -11 126 469 | -11 343 056 |
| Provision pour restructuration | | |
| Provisions pour retraites | -17 270 081 | -16 874 784 |
| Obligations similaires | -2 607 066 | -2 619 616 |
| Participation des salariés | -12 019 486 | -11 507 248 |
| Contribution sociale de solidarité | -1 457 007 | -1 389 297 |
| Provisions sur comptes clients | | |
| Déficits reportables fiscalement | | |
| Total bases d'allègement de la dette future d'impôt | -44 480 109 | -43 734 001 |
| Total actif d'impôt futur (1) | 11 120 027 | 10 933 500 |
| Situation nette | -23 412 438 | -21 604 809 |

| | | |
|------------------------------------------------|--------|--------|
| (1) Taux d'impôt : | 25,00% | 25,00% |
| Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : | 25,00% | 25,00% |
| Contribution sociale additionnelle à l'impôt : | 0,00% | 0,00% |

Informations diverses

M.A.J.

Effectifs

| Effectif moyen employé | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Cadres et ingénieurs | 605 | 581 |
| Agents de maîtrise | 627 | 614 |
| Employés et techniciens | 561 | 552 |
| Chauffeurs livreurs | 1 572 | 1 575 |
| Autres | 4 047 | 4 043 |
| TOTAL | 7 412 | 7 365 |

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées concernent des transactions conclues à des conditions normales de marché.

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

Les comptes de la société sont consolidés par la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société Elis SA.

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale | Elis SA |
| | Saint-Cloud (92210) |
| | SIRET 499668440 00039 |
| | 5 boulevard Louis Loucheur |
| Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble d'entités visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale | Elis SA |
| | Saint-Cloud (92210) |
| | SIRET 499668440 00039 |
| | 5 boulevard Louis Loucheur |
| Adresse à laquelle les états financiers consolidés peuvent être obtenus | www.elis.com https://fr.elis.com/fr/groupe/relations-investisseurs/information-reglementee |

Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement (en milliers d'euros) | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| Engagements donnés | | | | |
| Liés au financement | 727 623 | | 335 700 | 391 923 |
| Liés aux participations | 0 | | | |
| Liés aux prestations de services fournisseurs | 0 | | | |
| Liés à l'immobilier | 0 | | | |
| Total engagements donnés | 727 623 | 0 | 335 700 | 391 923 |
| Engagements reçus | | | | |
| Liés au financement | 0 | | | |
| Liés aux participations | 180 | 180 | | |
| Liés à l'immobilier | 1 846 | | 111 | 1 735 |
| Dettes garanties diverses | 8 | 8 | | |
| Total engagements reçus | 2 034 | 188 | 111 | 1 735 |

Titrisation de créances

Le groupe Elis a conclu en date du 12 juin 2023 un programme de cession de créances commerciales en France, sous forme de titrisation pour une durée de 5 ans.

Dans le cadre de ce programme, la société a convenu de vendre, sur une base renouvelable, certaines de ses créances clients. Conformément aux dispositions du contrat, les filiales s'engagent à indemniser l'acheteur au cas où les créances cédées deviendraient irrécouvrables ou litigieuses. Par ailleurs, dans ces contrats, l'acheteur des créances, pour assurer son risque, ne finance qu'une partie des créances qui lui sont cédées, comme usuellement pratiqué dans le cadre de transactions commerciales similaires.

Au 31/12/2024, la société a cédé 182 908 873 euros de créances, financées à hauteur de 128 093 357 euros. La différence est inscrite dans les dépôts de garantie pour 54 815 517 euros.

Description des engagements donnés significatifs :

Endettement :

En garantie des engagements souscrits par ELIS SA au titre d'un contrat de prêt intitulé Senior Facilities Agreement (900.000 K€) en date du 08/11/2021, ainsi que des emprunts obligataires Océane (380.000 K€) en date du 22/09/2022 et EMTN (2.100.000 K€) en date des 08/02/2018, 03/04/2019, 21/09/2021, 24/05/2022 et 21/03/2024, M.A.J. a consenti un cautionnement solidaire desdits engagements au profit du pool financier représenté par BNP Paribas à hauteur d'un montant global de 50.000 K€ au 31/12/2024.

En garantie des engagements souscrits par ELIS SA au titre d'obligations USPP libellées en euros (300.000 KEUR) et en dollars US (415.000 KUSD) en date des 24/04/2019, 01/06/2022 et 20/07/2023, M.A.J. a consenti un cautionnement solidaire desdits engagements au profit du pool financier représenté par BNP Paribas à hauteur d'un montant global de 677 623,9 K€ au 31/12/2024

Description des engagements reçus significatifs :

Endettement:

Néant

Participations :

Engagement de garantie de passif par les vendeurs des titres de la société SOS Termites assorti de garanties bancaires à première demande, pour un montant total de 180 K€.

Immobilier :

Cautionnements solidaires et garanties à première demande consentis par la banque SG au profit de bailleurs de locaux loués par la société M.A.J. en garantie de paiement des loyers pour la durée du bail desdits locaux pour un montant global de 1 846K€.

Néant