



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01399

Numéro SIREN : 595 750 589

Nom ou dénomination : FAYAT

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2017 sous le numéro de dépôt 6920

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAYAT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33000 BORDEAUX

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET : 5058900052

Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 30092016		N-1 30092015	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I) AA				
	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement * AC				
	Concessions, brevets et droits similaires AF 77 632		58 139	19 492	33 280
	Fonds commercial (I) AH				
	Autres immobilisations incorporelles AI				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN	1 660 549	398 887	1 261 662	1 273 929
	Constructions AP	16 253 179	9 406 562	6 846 617	7 322 211
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR				
	Autres immobilisations corporelles AT	3 938 398	1 771 707	2 166 691	2 240 797
	Immobilisations en cours AV	67 800		67 800	
	Avances et acomptes AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU	873 838 220	47 747 485	826 090 735	846 190 636
	Créances rattachées à des participations BB	11 961 862	2 863 362	9 098 500	6 221 988
	Autres titres immobilisés BD	14 926 371	1 798 232	13 128 138	11 634 028
	Prêts BF				
	Autres immobilisations financières* BH	8 400		8 400	4 200
	TOTAL (II) BJ	922 732 414	64 044 377	858 688 036	874 921 071
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL			
		En cours de production de biens BN			
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	46 203	46 203	15 044
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	9 839 865	159 665	9 680 199
		Autres créances (3) BZ	91 078 668	13 297 764	77 780 904
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	166 149 889	166 149 889	97 968 570
Comptes de régularisation		Disponibilités CF	102 632 762	102 632 762	2 949 069
		Charges constatées d'avance (3)* CH	528 503	528 503	603 947
		TOTAL (III) CJ	370 275 893	13 457 429	356 818 463
		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		1 293 008 307	77 501 807	1 215 506 500	1 065 637 649
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	3 237 140	(3) Part à plus d'un an CR	11 656
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 SAS FAYAT				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 110 000 000 ...)			DA	110 000 000	110 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	12 878 206	12 878 206
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	11 000 000	10 000 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	662 450 000	612 450 000
	Report à nouveau			DH	1 093 548	1 013 900
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	93 825 849	51 079 647
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	39 748	45 717
	TOTAL (I)			DL	891 287 352	797 467 472
	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	16 541 896	17 161 929
	Provisions pour charges			DQ	13 151 198	11 366 721
	TOTAL (III)			DR	29 693 094	28 528 651
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	110 035 245	85 402 887
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	112 815	135 313 160
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 864 560	7 608 306
	Dettes fiscales et sociales			DY	5 156 424	2 752 228
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	8 232 578	8 179 376
	Autres dettes			EA	167 067 735	288 851
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	56 695	96 715
TOTAL (IV)			EC	294 526 054	239 641 525	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 215 506 500	1 065 637 649	
RENVIS	(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 *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	209 133 854
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		23 046 056

* 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 FAYAT							Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	20 547 859	FH	5 557 329	FI	26 105 189	27 879 889
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	20 547 859	FK	5 557 329	FL	26 105 189	27 879 889
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN	354 703		
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	264 385	214 544	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 361 886	953 477	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	28 086 165
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	9 225 476	10 967 885	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	1 211 904	1 215 718	
	Salaires et traitements*				FY	5 699 010	5 203 998	
	Charges sociales (10)				FZ	2 061 877	1 889 856	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	1 018 928	1 087 865		
			GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC	76 680	14 166			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	22 898	14 961				
	Autres charges (12)	GE	1 299 863	334 033				
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	20 616 641	20 728 486
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	7 469 524	8 319 425
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	400		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	63 755 466	67 684 475	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	46 999 987	375 034	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	7 793 256	7 381 129	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	752 711	405 572	
	Différences positives de change				GN	201 193	880 705	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		800 614	
Total des produits financiers (V)						GP	119 502 615	77 527 531
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	1 881 105	752 711	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	6 371 854	7 071 605	
	Différences négatives de change				GS	165 795	244 079	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU	8 418 755	8 068 396
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	111 083 860	69 459 134
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	118 553 784	77 778 560

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * 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 FAYAT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	626 811	1 901 381	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	16 416 635	82 932	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	2 166 413	5 833 326	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	19 209 860	7 817 640	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	13 148 685	16 677 675	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	16 959 377	753 858	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	16 431 989	14 367 391	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	46 540 052	31 798 925	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(27 330 191)	(23 981 284)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(2 602 256)	2 717 627	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	166 799 041	114 393 083	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	72 973 191	63 313 435	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	93 825 849	51 079 647	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(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			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	64 760 413	70 825 294	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	3 606 774	4 354 688	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX			
	(9)	Dont transferts de charges		A1		144 459	
	(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		29 685	
	(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	
	cession immos corporelles				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
				85 283	743 980		
cession immos financières				16 874 094	15 672 655		
abandon de créances accordées aux filiales				13 139 000	155 000		
amortissements dérogatoires				13 919	19 889		
autres charges et produits exceptionnels				9 685	100 974		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de la société : **SAS FAYAT**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2016, dont le total est de 1 215 506 501 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 93 825 849 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L123-28 et R123-172 à R123-208 du code de commerce.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

*** Logiciels :**

- comptable 5 ans, mode linéaire
- fiscal 1 an, mode linéaire

*** Terrains et aménagements : 50 ans, mode linéaire**

*** Constructions :**

- Toiture: 10 à 20 ans, mode linéaire
- Fluides: 10 ans, mode linéaire
- Aménagements : 10 ans, mode linéaire
- Gros œuvre: 20 à 50 ans, mode linéaire

*** Agencements des constructions : 2 à 5 ans, mode linéaire**

*** Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans, mode linéaire**

*** Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire**

*** Matériel de bureau et informatique:**

- comptable 2 à 5 ans, mode linéaire
- fiscal 2 à 5 ans, mode linéaire et dégressif

*** Mobilier : 5 à 20 ans, mode linéaire**

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au coût d'achat. Le cas échéant, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Dépréciation des créances

- | | |
|--|--------------------------|
| - Créances échues depuis moins de 6 mois | Appréciation cas par cas |
| - Créances échues entre 6 et 12 mois | 50 % |
| - Créances échues depuis + de 12 mois | 100 % |

Centralisation de trésorerie

La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice.

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 7 898 euros.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2.03 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 11-13)

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leur fonds de roulement.

L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, de formation, de recrutement et de prospection.

Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de 2016 est de 21 490 euros.

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 137 547 euros.

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/1990, la société SAS FAYAT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX. L'option a été renouvelée en date du 01/10/2010. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale. Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées. En revanche, FAYAT SAS étant tenue de leur restituer ces déficits dès leurs premiers bénéfices, elle comptabilise une provision pour impôt.

Si FAYAT SAS était seule, elle paierait un impôt sur les bénéfices d'un montant de 1 005 374 Euros. Elle transfère au groupe une moins-value à long terme de 7 326 353 Euros imposée à 0%.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux existants entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : gain global de 11 405 237 Euros sur l'exercice.

Au 30/09/2016, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

La société FAYAT SAS supporte l'impôt sur les résultats de sa filiale allemande FAYAT BOMAG KG.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FAYAT

Forme : SAS

Au capital de : 110 000 000 Euros

Adresse du siège social :

137 rue du Palais Galien

33029 BORDEAUX CEDEX

FAITS MARQUANTS :

L'exercice 2016 a été marqué par les principaux événements suivants :

- Portefeuille des titres

Les principaux mouvements sur l'exercice 2016 sont constitués de :

- SBA, souscription à l'augmentation de capital par compensation de créances. A l'issue de l'opération, le pourcentage de détention de Fayat SAS reste inchangé, soit 50% ;
- BVS Turquie, cession à la valeur nette comptable de l'intégralité des titres détenus à l'actionnaire minoritaire, soit 80%.

- Créances rattachées à des participations

Les principaux mouvements sur l'exercice 2016 sont constitués de :

- SBA, prêt associé complémentaire d'un montant de 1 250 000 euros rémunéré au taux annuel de 4% ;
- FAYAT FONCIERE, prêt associé d'un montant de 9 098 500 euros rémunéré au taux annuel de 2%. Ce prêt associé est destiné à financer l'acquisition par FAYAT FONCIERE, filiale à 100% de Fayat SAS, d'un ensemble immobilier.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 632		
Terrains	1 668 172		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	14 138 907		
Constructions sur sol d'autrui	547 775		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 716 599		286 904
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 316 200		76 980
Matériel de transport	524 085		36 633
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 058 652		127 940
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			67 800
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 970 389		596 257
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	891 102 687		19 217 244
Autres titres immobilisés	11 664 519		3 261 852
Prêts et autres immobilisations financières	4 200		4 200
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	902 771 405		22 483 296
TOTAL GENERAL	924 819 427		23 079 552

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			77 632	
Terrains		7 622	1 660 550	
Constructions sur sol propre		371 454	13 767 453	
Constructions sur sol d'autrui			547 775	
Constructions, installations générales, agenc.		65 551	1 937 952	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		76 981	1 316 199	
Matériel de transport		61 618	499 099	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		63 493	2 123 100	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			67 800	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		646 718	21 919 928	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	4 721 988	19 797 859	885 800 083	
Autres titres immobilisés			14 926 371	
Prêts et autres immobilisations financières			8 400	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 721 988	19 797 859	900 734 854	
TOTAL GENERAL	4 721 988	20 444 577	922 732 415	

Tableau des immobilisations en composants

Déclaration au 30/09/2016

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Bâtiment gros oeuvre	5 615 731		linéaire 20 à 50 ans
Bâtiment toiture	1 455 394		linéaire 5 à 20 ans
Bâtiment fluides	1 402 935		linéaire 10 ans
Bâtiment autres aménagements	2 727 544		linéaire 5 à 20 ans
TOTAL DU BILAN	10 801 604		

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 352	13 788		58 140
Terrains	394 243	4 645		398 888
Constructions sur sol propre	8 049 306	581 123	371 454	8 258 976
Constructions sur sol d'autrui	115 888	37 905		153 793
Constructions installations générales, agenc., aménag.	915 874	143 469	65 551	993 793
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	65 784	17 062		82 847
Matériel de transport	374 469	58 569	61 618	371 421
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 217 886	162 366	62 813	1 317 440
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 133 451	1 005 141	561 435	11 577 157
TOTAL GENERAL	11 177 803	1 018 929	561 435	11 635 297

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.		8 667			11 568		-2 901
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 109						1 109
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		4 143			8 322		-4 178
Embal récup.							
CORPOREL.	1 109	4 143			8 322		-3 069
Acquis. titre							
TOTAL	1 109	12 811			19 890		-5 970

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation:	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	45 718	13 920	19 890	39 748
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	45 718	13 920	19 890	39 748
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	7 122	7 898	7 122	7 898
Provisions pour impôts	10 585 888	2 527 412		13 113 300
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	17 935 642	23 662	1 387 408	16 571 896
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	28 528 652	2 558 972	1 394 530	29 693 094
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	38 690 062	10 575 251	1 517 828	47 747 485
Dépréciations autres immobilis. financières	30 490	4 631 105		4 661 596
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	97 151	76 681	14 167	159 665
Autres dépréciations	12 741 020	556 744		13 297 764
DEPRECIATIONS	51 558 723	15 839 782	1 531 995	65 866 510
TOTAL GENERAL	80 133 093	18 412 673	2 946 414	95 599 352

Dotations et reprises d'exploitation	99 579	27 289
Dotations et reprises financières	1 881 105	752 712
Dotations et reprises exceptionnelles	16 431 989	2 166 414

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	11 961 863	3 237 140	8 724 723
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 400	4 200	4 200
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 839 865	9 828 209	11 656
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 805	4 805	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	8 394	8 394	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	21 208 829	21 208 829	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	12 066 656	12 066 656	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	13 392	13 392	
Groupe et associés	57 313 059	57 313 059	
Débiteurs divers	463 534	463 534	
Charges constatées d'avance	528 503	528 503	
TOTAL GENERAL	113 417 300	104 676 721	8 740 579

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	110 035 245	24 643 046	71 999 343	13 392 857
Emprunts et dettes financières divers	112 815	112 815		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 864 560	3 864 560		
Personnel et comptes rattachés	268 544	268 544		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	363 196	363 196		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 587 013	2 587 013		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 293 831	1 293 831		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	643 840	643 840		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 232 578	8 232 578		
Groupe et associés	166 927 819	166 927 819		
Autres dettes	139 917	139 917		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	56 695	56 695		
TOTAL GENERAL	294 526 054	209 133 854	71 999 343	13 392 857

Emprunts souscrits en cours d'exercice 75 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 27 321 586

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 211 932

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	112 274,46	70 026,14	42 248,32
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		112 274,46	70 026,14	42 248,32
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	977 396,96	869 852,99	107 543,97
40880000	Fournisseur factures non parvenues		6 518,40	-6 518,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		977 396,96	876 371,39	101 025,57
AUTRES DETTES				
41980000	Avoirs à établir clients		286 467,48	-286 467,48
45580000	Intérêts courus	42 112,00	57 367,00	-15 255,00
TOTAL AUTRES DETTES		42 112,00	343 834,48	-301 722,48
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	3 912,00	5 285,02	-1 373,02
42863000	Frais déplacement personnel, pensions	15 488,34	5 886,27	9 602,07
43860000	Organismes sociaux cha payer	2 240,00	3 191,64	-951,64
44861000	Charge à payer CET	5 606,00	22 267,00	-16 661,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	26 166,19	23 365,00	2 801,19
44861200	Charge à payer TVS	29 836,00	35 417,00	-5 581,00
44861300	Chg à payer formation prof continue	58 629,17	34 361,00	24 268,17
44861400	Chg à payer investist construction	39 306,82	35 607,99	3 698,83
44861600	Chg à payer taxes foncières	464 480,00	429 811,00	34 669,00
44861800	Charge à payer C3S	5 553,00	6 921,00	-1 368,00
44863000	Taxe sur les salaires	14 262,79	14 365,00	-102,21
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		665 480,31	616 477,92	49 002,39
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	Intérêts courus à payer		4 295,13	-4 295,13
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			4 295,13	-4 295,13
TOTAL CHARGES A PAYER		1 797 263,73	1 911 005,06	-113 741,33

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2016

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	528 503,01	603 947,72	-75 444,71
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		528 503,01	603 947,72	-75 444,71
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)	-56 695,00	-96 715,00	40 020,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-56 695,00	-96 715,00	40 020,00

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	12 935,54		12 935,54
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		12 935,54		12 935,54
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	260 102,33	805 484,66	-545 382,33
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		260 102,33	805 484,66	-545 382,33
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - rrr et avoirs à obte	41 932,93	18 441,21	23 491,72
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir		6 488,39	-6 488,39
44870000	État produits à recevoir	13 392,00		13 392,00
TOTAL AUTRES CREANCES		55 324,93	24 929,60	30 395,33
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	1 455 963,21	1 024 643,82	431 319,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 455 963,21	1 024 643,82	431 319,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 784 326,01	1 855 058,08	-70 732,07

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	864 952 965	8 784 356
Créances rattachées à des participations	9 098 500	2 863 362
Prêts		
Autres titres immobilisés		14 895 807
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	8 986 263	390 668
Autres créances	54 156 393	3 156 667
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	166 673 775	
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 321 541	16 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 141 250	
Autres dettes	124 927	52
Produits de participations		
Autres produits financiers	64 760 413	1 551 152
Charges financières	3 606 774	

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant

Déclaration au 30/09/2016

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision
------------------------------	--------------	-------------	-----------

TOTAL			
-------	--	--	--

Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
---------------------------------	--------------	-------------	-----------

titres sociétés cotées	693 926	1 586 818	
BMTN	10 000 000	10 000 000	
EMTN	6 000 000	6 000 000	
CAT	123 000 000	123 000 000	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 000 000	
Obligations	15 000 000	15 000 000	

TOTAL	164 693 926	165 586 818	
-------	-------------	-------------	--

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	130 193			844,9
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		797 467 472
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		797 467 472
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	5 970	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		93 825 849
SOLDE		93 819 880
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		891 287 352

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2016

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	7 122	7 898		7 122	7 898
Provisions pour impôts	10 585 888	2 527 412			13 113 300
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 935 642	23 662	634 696	752 712	16 571 896
TOTAL	28 528 652	2 558 972	634 696	759 834	29 693 094

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2016	Total 30/09/2015	%
redevance	17 403 593	4 119 861	21 523 454	20 250 576	6,29 %
école des métiers	23 570		23 570	245 738	-90,41 %
location diverses	742 940		742 940	732 549	1,42 %
activité annexe	2 377 757	1 437 468	3 815 225	6 651 027	-42,64 %

TOTAL	20 547 860	5 557 329	26 105 189	27 879 889	-6,37 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
79110000 Transfert charge main oeuvre	56 343	exploitation
79112500 Remboursement IJSS	20 782	exploitation
79113300 Préavis de licenciement	77 611	exploitation
79113400 Remboursement taxe apprentissage	997	exploitation
79114000 Remboursement taxe formation continue	25 424	exploitation
79116000 Avantages en nature	51 579	exploitation
79140000 Transfert de charge exploitation	4 361	exploitation
TOTAL	237 097	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 148 685	
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	16 959 378	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	16 431 989	

TOTAL	46 540 052	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	626 812	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 416 635	
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 166 414	

TOTAL	19 209 860	
--------------	-------------------	--

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	118 553 784		118 553 784
Résultat exceptionnel à court terme	-27 330 191	-2 602 256	-24 727 935
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	91 223 593	-2 602 256	93 825 849

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			93 825 849
Impôt sur les bénéfices			-2 602 257
RESULTAT AVANT IMPOT			91 223 593
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	13 920	19 889	-5 970
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	13 920	19 889	-5 970
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			91 217 623

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	13 249
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	13 249
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	1 851
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	2 633
TOTAL ALLEGEMENTS	4 484
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	8 766

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions de trésorerie	11 493 727			4 206 008		7 287 719
Cautions sociétés de projet	199 982 785			70 160 000		129 822 785
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 757 631		10 757 631			

TOTAL	234 568 047	23 091 535	74 366 008	137 110 504
--------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement de retour à meilleure fortune	98 095 777		98 095 777			
Autres engagements reçus	59 740 775					59 740 775

TOTAL	157 836 552	98 095 777	59 740 775
--------------	--------------------	-------------------	-------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	5 357 160
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	5 357 160

Page 36/119

Tableau des participations FAYAT SAS 30 09 2016

Déclaration au 30/09/2016

participations (détenues + de 50%)	CAPITAL (1) (en K€)	Capitaux propres (2)	% quote part (3)	valeur comptable titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance (6)	caution (7)	CA HT (8)	dividendes (10)	RESULTAT
ACML	160	1 998	86,60%	3 500	3 500			9 457	216	315
ADC	6 300	3 565	99,50%	5 041	5 041			34 823	1 199	1 701
BARBOT	1 900	-522	100,00%	2 986	750			37 120		-316
BEC-CHAMP	500	1 085	100,00%	500	500			21 001	900	826
BEC-LANUEDOC	500	852	100,00%	500	500			26 872	140	271
BEC-PROVENCE	500	3 567	100,00%	500	500			51 187	500	1 741
BOMAG-Autriche	1 000	6 913	100,00%	7 172	7 172			16 073	300	1 072
BOMAG-CANADA	2 845	10 217	100,00%	10 008	10 008			17 445	2 572	1 010
BOMAG-FRANCE	4 000	4 722	100,00%	12 509	12 509			38 949		454
BOMAG-GB	466	4 608	100,00%	15 845	15 845			42 411	1 238	-10
BOMAG-ITALIE	200	221	100,00%	5 440	5 440	526		10 211		-163
BOMAG-KG	297 000	147 609	100,00%	295 000	295 000			13 769		28 113
BOMAG-USA	40 054	23 390	100,00%	41 698	41 698			178 258	6 273	6 353
BP-CONSTRUC	198	1 249	100,00%	18 656	18 656			59 828	1 400	1 156
CARI-HOLDING	10 000	-2 390	97,00%	27 065	7 642	17 464		0		-470
CASTEL	3 500	1 675	99,59%	3 767	3 767	5 500		76 834		85
CASTEL-ALU	2 000	-70	99,98%	1 152	1 152	512		19 126	260	-256
CHARLATTE-MANUTENTION	1 500	12 584	99,97%	1 806	1 806			35 549	2 306	3 912
CHARLATTE-RESERVOIR	3 500	4 374	100,00%	3 698	3 698			14 464	1 400	1 551
CICB	153	-179	74,60%	129	0			1 606		719
CITEPARK	612	316	99,96%	0	0			3 589	250	170
COMETE	310	3 261	99,98%	310	310			14 269	511	829
COUTURIER	520	0	100,00%	816	0			0		0
DARRAS	400	1 375	99,96%	0	0			40 837	700	1 056
DOLCI	90	0	100,00%	1 867	0	1 010		0		0
MARINI-ERMONT	2 000	9 449	99,70%	5 142	5 142			47 680	3 509	4 642
FAMATEC	1 700	2 252	98,43%	3 080	3 080			9 371	313	643
FARECO	1 288	3 973	99,98%	1 456	1 456			18 127	1 006	947
FAYAT-FONC	1 228	609	100,00%	2 750	2 750	9 099		0		-594
FAYAT-IMMOB	18 000	2 532	100,00%	18 000	18 000			24 368	333	2 105
FAYAT-METAL	500	55	100,00%	500	500			1 217		23
FAYAT-TP	1 900	3 692	99,96%	1 898	1 898	2 214		38 159		545
FCML	806	12 195	100,00%	600	600	15		29 554		1 816
FELUX	7 815	524	100,00%	14 327	8 242		10 758	47 534		389
J-PARIS	1 600	-607	99,71%	515	515			38 055	1 017	-2 108
LAGLA-OMHO	500	2 252	80,00%	6 030	6 030			5 848	960	896
LE-RESERVOIR	3 160	-2 072	99,93%	2 612	574			4 626		-514
MARINI	8 164	8 027	99,97%	10 761	10 761	1 100		48 028		-2 186
MASSAL	1 000	1 455	99,99%	953	953			7 023	624	565
MATHIEU	5 000	8 012	99,97%	5 570	5 570			45 543	1 504	1 295
NORD-FRANCE	1 000	7 203	100,00%	24 582	24 582			78 042	3 023	2 969
PAIMBOEUF	700	-7 746	100,00%	0	0	6 826		446		4
PAUCHARD	600	2 106	99,97%	915	915			4 979	602	500
PTC	1 138	6 491	99,80%	3 521	3 521	812		12 600	807	-583
RAVO-HOLD	139	21 556	100,00%	8 500	8 500			64 119	4 000	6 067
RAZEL-BEC	20 000	2 988	100,00%	172 739	172 739			430 051	1 900	498
ROUX-CABRERO	1 002	1 989	100,00%	9 888	9 888			16 092	1 104	433
SAML	1 200	8 345	99,99%	1 781	1 781			32 798	905	935
SAREC	50	944	67,70%	369	369			19 909	126	179
SAT-PIF	4 500	10 637	99,97%	6 633	6 633			213 364	7 247	4 843
SCARAB-HOLD	16	10 608	99,00%	13 237	13 237			36 294	1 877	173
SECMAIR	1 000	6 783	100,00%	7 947	7 947			16 568	1 500	1 566
SEFI	3 500	6 740	100,00%	3 675	3 675			61 179	1 300	106
SEG-FAYAT	305	2 696	100,00%	1 372	1 372			47 279	1 900	761
SEMERU	1 600	2 784	99,70%	3 411	3 411			39 695	1 147	2 462
SOLS-FOND	150	-999	100,00%	1 479	0	503		3 550		-415
SOMIFA SUD-EST	50	36	100,00%	50	50			10 314		36
TTI	470	2 006	100,00%	26 500	26 500			26 096	1 316	676
URBAINE DE TRAVAUX	2 000	5 630	99,89%	15	15			103 366	2 997	4 244
VCF	29 000	3 245	54,84%	26 599	26 599			3 043		-543
VILQUIN	700	4 017	99,88%	2 875	2 875			26 218	1 515	356
VIRY	540	2 889	100,00%	1 860	1 860			21 880	875	959
JOUFFRIEAU	137	0	99,70%	570	0	152		0		0
SMC	107	0	98,71%	103	0	2 983		0		0
VERNIERES SNC	910	0	99,90%	1 446	0	1 794		0		0
SHS GRENOBLE	10	0	85,00%	9	9			0		0
DUCROS			100,00%	2 300	0		12 334	0		0
DURAND			99,93%	762	0	30		0		0
EVE	10		100,00%	300	0			0		0
FAYAT BOMAG BETEI GMBH			100,00%	25	25			0		0

Tableau des participations FAYAT SAS 30 09 2016

Déclaration au 30/09/2016

	CAPITAL (1) (en K€)	Capitaux propres (2)	% quote part (3)	valeur comptable titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance (6)	caution (7)	CA HT (8)	dividendes (10)	RESULTAT
participations (détenues entre 10 et 50%)										
ALBEA	15 061	30 270	16,67%	2 510	165			6 403		-14 057
LEONORD	40	0	35,00%	14	14			10 539		0
SBA	9 941	65 204	50,00%	4 971	0	2 863		19 390		-3 882
TRAFIPARC	150	1 610	40,00%	15	15			6 664	114	510
ALBEA EXPLOITATION	10	0	50,00%	5	5			0	69	0
ATS	331	0	49,00%	877	0			0		0
JETKEY INVEST	190	0	33,33%	63	63			0		0
LANGEVIN PARTENARIAT	125	0	30,00%	38	38	144		0		0
LEONORD EXPLOITATION	40	0	15,00%	6	6			0		0
MAYLIA PARTENARIAT	10	0	42,50%	4	4			0		0
MICHA	2 545	0	49,00%	1 037	1 037	1 008		0		0
RESTAURANT DIFFUSION	10	0	20,00%	7	7	38		0		0
SEPIA PARTENARIAT	256	0	44,90%	115	115	1 966		0		0
participations (détenues entre 0.01 et 10%)										
autres parts étranger	0	0		6 455	6 455	11 437		0		0
autres parts France	600	1 159		100	100			351		-138

(1) Capital

(2) Capitaux propres autres que le capital

(3) Quote part du capital détenu %

(4) valeur comptable des titres détenus

(5) valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés

(7) Montants des cautions et aval donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé

(9) Résultat du dernier exercice

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

Date d'arrêté	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	110 000 000	110 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	130 193	130 193	129 859	129 859	129 859
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	26 105 189	27 879 889	23 423 604	25 383 064	20 674 390
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	107 708 781	63 725 387	39 047 873	52 785 000	91 825 924
Impôts sur les bénéfices	-2 602 257	2 717 627	-695 772	1 093 434	-7 631 687
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	16 485 188	9 928 111	1 085 552	6 123 008	15 387 363
Résultat net	93 825 849	51 079 648	41 737 640	45 568 559	84 070 248
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	847,29	468,59	329,77	398,06	765,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	720,67	392,34	321,41	350,91	647,4
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	50	45	45	47	46
Masse salariale	5 699 011	5 203 998	4 749 567	5 669 902	5 224 605
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 061 877	1 889 857	1 769 304	1 953 734	1 991 253

FAYAT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 110 000 000 euros
Siège social : 137 rue du Palais Gallien
33000 Bordeaux
595 750 589 RCS BORDEAUX

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2017**

AFFECTATION DE RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 93.825.849 euros de la manière suivante :

- pour un montant de 90 000 000 euros au compte « Autres réserves », qui après affectation s'élèvera à 752 450 000 euros,
- le solde, soit un montant de 3 825 849 euros, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde créditeur de 4 919 397 euros.

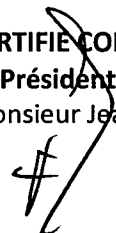
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

Le Président

Monsieur Jean-Claude FAYAT



B.R.G. Audit & Associés

174 avenue du Truc

33700 MERIGNAC

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

DUPOUY et Associés

6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

EXPERTYS AUDIT

Parc Cadéra Sud – 4 av. Ariane – Bât V

33700 MERIGNAC

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de Montpellier

EXEMPLAIRE GREFFE

S.A.S. FAYAT

137 rue du Palais Gallien

33000 BORDEAUX

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2016

B.R.G. Audit & Associés

174 avenue du Truc

33700 MERIGNAC

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

DUPOUY et Associés

6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

EXPERTYS AUDIT

Parc Cadéra Sud – 4 av. Ariane – Bât V

33700 MERIGNAC

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Montpellier

S.A.S. FAYAT

137 rue du Palais Gallien

33 000 BORDEAUX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **FAYAT SAS**, 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 Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe 'Faits marquants' de l'annexe.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Règles et principes comptables

La note 'Règles et méthodes comptables' de l'annexe aux comptes annuels expose notamment les règles et méthodes comptables relatives :

- ⇒ Aux modalités de décomposition des immobilisations corporelles et à leur durée d'amortissement
- ⇒ A la valorisation et à l'évaluation des immobilisations financières.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Intégration fiscale

La note 'Intégration fiscale' de l'annexe aux comptes annuels expose notamment les principes de l'intégration fiscale de votre société qui est la société tête de groupe. Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes assuré que l'ensemble des conséquences comptables de la convention d'intégration fiscale a été correctement appréhendé.

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.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

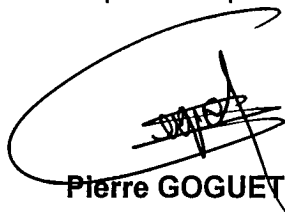
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Mérignac et à Le Haillan, le 15 mars 2017

Les commissaires aux comptes

**B.R.G. Audit &
Associés**

Représenté par :



Pierre GOGUET

**EXPERTYS
AUDIT**

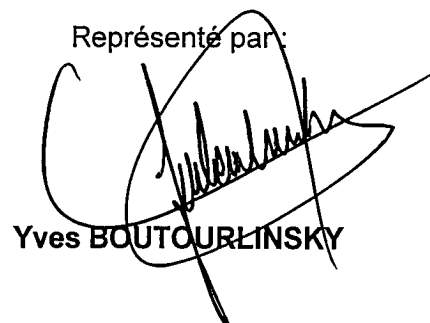
Représenté par :



Stéphane BEZ

Dupouy et Associés

Représenté par :



Yves BOUTOURLINSKY

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2016	30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	77 632	58 140	19 492	33 280
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 660 550	398 888	1 261 662	1 273 930
Constructions	16 253 180	9 406 563	6 846 617	7 322 211
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	3 938 398	1 771 707	2 166 691	2 240 797
Immobilisations en cours	67 800		67 800	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	873 838 221	47 747 485	826 090 735	846 190 636
Créances rattachées à des participations	11 961 863	2 863 363	9 098 500	6 221 988
Autres titres immobilisés	14 926 371	1 798 233	13 128 138	11 634 029
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 400		8 400	4 200
ACTIF IMMOBILISE	922 732 415	64 044 378	858 688 037	874 921 071
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	46 204		46 204	15 045
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	9 839 865	159 665	9 680 200	15 842 838
Autres créances	91 078 669	13 297 764	77 780 905	73 337 108
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	166 149 890		166 149 890	97 968 570
(dont actions propres :)				
Disponibilités	102 632 763		102 632 763	2 949 069
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	528 503		528 503	603 948
ACTIF CIRCULANT	370 275 893	13 457 429	356 818 464	190 716 578
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 293 008 308	77 501 807	1 215 506 501	1 065 637 650

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000 000)	110 000 000	110 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 878 206	12 878 206
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	11 000 000	10 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	662 450 000	612 450 000
Report à nouveau	1 093 549	1 013 901
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	93 825 849	51 079 648
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	39 748	45 718
CAPITAUX PROPRES	891 287 352	797 467 472
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	16 541 896	17 161 930
Provisions pour charges	13 151 198	11 366 722
PROVISIONS	29 693 094	28 528 652
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	110 035 245	85 402 887
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	112 815	135 313 160
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 864 560	7 608 306
Dettes fiscales et sociales	5 156 425	2 752 229
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 232 578	8 179 376
Autres dettes	167 067 736	288 851
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	56 695	96 715
DETTES	294 526 054	239 641 525
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 215 506 501	1 065 637 650

Rubriques	France	Exportation	30/09/2016	30/09/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	20 547 859	5 557 330	26 105 189	27 879 889
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	20 547 859	5 557 330	26 105 189	27 879 889
Production stockée			354 704	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			264 386	214 545
Autres produits			1 361 886	953 477
PRODUITS D'EXPLOITATION			28 086 165	29 047 911
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 225 477	10 967 885
Impôts, taxes et versements assimilés			1 211 905	1 215 718
Salaires et traitements			5 699 011	5 203 998
Charges sociales			2 061 877	1 889 857
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 018 929	1 087 865
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			76 681	14 167
Dotations aux provisions			22 898	14 962
Autres charges			1 299 864	334 034
CHARGES D'EXPLOITATION			20 616 641	20 728 486
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 469 524	8 319 425
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			400	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			63 755 467	67 684 475
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			46 999 987	375 034
Autres intérêts et produits assimilés			7 793 256	7 381 129
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			752 712	405 573
Différences positives de change			201 194	880 706
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				800 614
PRODUITS FINANCIERS			119 502 616	77 527 531
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 881 105	752 712
Intérêts et charges assimilées			6 371 855	7 071 606
Différences négatives de change			165 795	244 079
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			8 418 755	8 068 397
RESULTAT FINANCIER			111 083 861	69 459 135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			118 553 785	77 778 560

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	626 812	1 901 381
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 416 635	82 933
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 166 414	5 833 327
PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 209 860	7 817 641
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 148 685	16 677 675
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 959 378	753 859
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	16 431 989	14 367 392
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 540 052	31 798 925
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27 330 192	-23 981 285
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-2 602 257	2 717 627
TOTAL DES PRODUITS	166 799 041	114 393 083
TOTAL DES CHARGES	72 973 192	63 313 436
BENEFICE OU PERTE	93 825 849	51 079 648

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

Désignation de la société : **SAS FAYAT**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2016, dont le total est de 1 215 506 501 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 93 825 849 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L123-28 et R123-172 à R123-208 du code de commerce.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILANDocument soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

* Logiciels :

- comptable 5 ans, mode linéaire
- fiscal 1 an, mode linéaire

* Terrains et aménagements : 50 ans, mode linéaire

* Constructions :

- Toiture: 10 à 20 ans, mode linéaire
- Fluides: 10 ans, mode linéaire
- Aménagements : 10 ans, mode linéaire
- Gros œuvre: 20 à 50 ans, mode linéaire

* Agencements des constructions : 2 à 5 ans, mode linéaire

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans, mode linéaire

* Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire

* Matériel de bureau et informatique:

- comptable 2 à 5 ans, mode linéaire
- fiscal 2 à 5 ans, mode linéaire et dégressif

* Mobilier : 5 à 20 ans, mode linéaire

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au coût d'achat. Le cas échéant, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Dépréciation des créances

- | | |
|--|--------------------------|
| - Créances échues depuis moins de 6 mois | Appréciation cas par cas |
| - Créances échues entre 6 et 12 mois | 50 % |
| - Créances échues depuis + de 12 mois | 100 % |

Centralisation de trésorerie

La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice.

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'événements passés.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 7 898 euros.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2.03 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 11-13)

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leur fonds de roulement.

L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, de formation, de recrutement et de prospection.

Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de 2016 est de 21 490 euros.

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 137 547 euros.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/1990, la société SAS FAYAT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX. L'option a été renouvelée en date du 01/10/2010. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale. Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées. En revanche, FAYAT SAS étant tenue de leur restituer ces déficits dès leurs premiers bénéfices, elle comptabilise une provision pour impôt.

Si FAYAT SAS était seule, elle paierait un impôt sur les bénéfices d'un montant de 1 005 374 Euros. Elle transfère au groupe une moins-value à long terme de 7 326 353 Euros imposée à 0%.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux existants entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : gain global de 11 405 237 Euros sur l'exercice. Au 30/09/2016, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

La société FAYAT SAS supporte l'impôt sur les résultats de sa filiale allemande FAYAT BOMAG KG.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FAYAT
Forme : SAS
Au capital de : 110 000 000 Euros
Adresse du siège social :
137 rue du Palais Galien
33029 BORDEAUX CEDEX

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

FAITS MARQUANTS :

L'exercice 2016 a été marqué par les principaux événements suivants :

- Portefeuille des titres

Les principaux mouvements sur l'exercice 2016 sont constitués de :

- SBA, souscription à l'augmentation de capital par compensation de créances. A l'issue de l'opération, le pourcentage de détention de Fayat SAS reste inchangé, soit 50% ;
- BVS Turquie, cession à la valeur nette comptable de l'intégralité des titres détenus à l'actionnaire minoritaire, soit 80%.

- Créances rattachées à des participations

Les principaux mouvements sur l'exercice 2016 sont constitués de :

- SBA, prêt associé complémentaire d'un montant de 1 250 000 euros rémunéré au taux annuel de 4% ;
- FAYAT FONCIERE, prêt associé d'un montant de 9 098 500 euros rémunéré au taux annuel de 2%. Ce prêt associé est destiné à financer l'acquisition par FAYAT FONCIERE, filiale à 100% de Fayat SAS, d'un ensemble immobilier.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 632		
Terrains	1 668 172		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	14 138 907		
Constructions sur sol d'autrui	547 775		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 716 599		286 904
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 316 200		76 980
Matériel de transport	524 085		36 633
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 058 652		127 940
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			67 800
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 970 389		596 257
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	891 102 687		19 217 244
Autres titres immobilisés	11 664 519		3 261 852
Prêts et autres immobilisations financières	4 200		4 200
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	902 771 405		22 483 296
TOTAL GENERAL	924 819 427		23 079 552

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			77 632	
Terrains		7 622	1 660 550	
Constructions sur sol propre		371 454	13 767 453	
Constructions sur sol d'autrui			547 775	
Constructions, installations générales, agenc.		65 551	1 937 952	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		76 981	1 316 199	
Matériel de transport		61 618	499 099	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		63 493	2 123 100	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			67 800	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		646 718	21 919 928	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	4 721 988	19 797 859	885 800 083	
Autres titres immobilisés			14 926 371	
Prêts et autres immobilisations financières			8 400	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 721 988	19 797 859	900 734 854	
TOTAL GENERAL	4 721 988	20 444 577	922 732 415	

Tableau des immobilisations en composants

Déclaration au 30/09/2016

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Bâtiment gros oeuvre	5 615 731		linéaire 20 à 50 ans
Bâtiment toiture	1 455 394		linéaire 5 à 20 ans
Bâtiment fluides	1 402 935		linéaire 10 ans
Bâtiment autres aménagements	2 727 544		linéaire 5 à 20 ans
TOTAL DU BILAN	10 201 604		

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 352	13 788		58 140
Terrains	394 243	4 645		398 888
Constructions sur sol propre	8 049 306	581 123	371 454	8 258 976
Constructions sur sol d'autrui	115 888	37 905		153 793
Constructions installations générales, agenc., aménag.	915 874	143 469	65 551	993 793
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	65 784	17 062		82 847
Matériel de transport	374 469	58 569	61 618	371 421
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 217 886	162 366	62 813	1 317 440
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 133 451	1 005 141	561 435	11 577 157
TOTAL GENERAL	11 177 803	1 018 929	561 435	11 635 297

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.		8 667			11 568		-2 901
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 109						1 109
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		4 143			8 322		-4 178
Embal récup.							
CORPOREL.	1 109	4 143			8 322		-3 069
Acquis. titre							
TOTAL	1 109	12 811			19 890		-5 970

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	45 718	13 920	19 890	39 748
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	45 718	13 920	19 890	39 748
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	7 122	7 898	7 122	7 898
Provisions pour impôts	10 585 888	2 527 412		13 113 300
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	17 935 642	23 662	1 387 408	16 571 896
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	28 528 652	2 558 972	1 394 530	29 693 094
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	38 690 062	10 575 251	1 517 828	47 747 485
Dépréciations autres immobilis. financières	30 490	4 631 105		4 661 596
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	97 151	76 681	14 167	159 665
Autres dépréciations	12 741 020	556 744		13 297 764
DEPRECIATIONS	51 558 723	15 839 782	1 531 995	65 866 510
TOTAL GENERAL	80 133 093	18 412 673	2 946 414	95 599 352
Dotations et reprises d'exploitation		99 579	27 289	
Dotations et reprises financières		1 881 105	752 712	
Dotations et reprises exceptionnelles		16 431 989	2 166 414	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	11 961 863	3 237 140	8 724 723
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 400	4 200	4 200
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 839 865	9 828 209	11 656
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 805	4 805	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	8 394	8 394	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	21 208 829	21 208 829	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	12 066 656	12 066 656	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	13 392	13 392	
Groupe et associés	57 313 059	57 313 059	
Débiteurs divers	463 534	463 534	
Charges constatées d'avance	528 503	528 503	
TOTAL GENERAL	113 417 300	104 676 721	8 740 579

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	110 035 245	24 643 046	71 999 343	13 392 857
Emprunts et dettes financières divers	112 815	112 815		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 864 560	3 864 560		
Personnel et comptes rattachés	268 544	268 544		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	363 196	363 196		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 587 013	2 587 013		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 293 831	1 293 831		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	643 840	643 840		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 232 578	8 232 578		
Groupe et associés	166 927 819	166 927 819		
Autres dettes	139 917	139 917		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	56 695	56 695		
TOTAL GENERAL	294 526 054	209 133 854	71 999 343	13 392 857

Emprunts souscrits en cours d'exercice 75 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 27 321 586

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 211 932

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	112 274,46	70 026,14	42 248,32
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		112 274,46	70 026,14	42 248,32
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	977 396,96	869 852,99	107 543,97
40880000	Fournisseur factures non parvenues		6 518,40	-6 518,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		977 396,96	876 371,39	101 025,57
AUTRES DETTES				
41980000	Avoirs à établir clients		286 467,48	-286 467,48
45580000	Intérêts courus	42 112,00	57 367,00	-15 255,00
TOTAL AUTRES DETTES		42 112,00	343 834,48	-301 722,48
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	3 912,00	5 285,02	-1 373,02
42863000	Frais déplacement personnel, pensions	15 488,34	5 886,27	9 602,07
43860000	Organismes sociaux cha payer	2 240,00	3 191,64	-951,64
44861000	Charge à payer CET	5 606,00	22 267,00	-16 661,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	26 166,19	23 365,00	2 801,19
44861200	Charge à payer TVS	29 836,00	35 417,00	-5 581,00
44861300	Chg à payer formation prof continue	58 629,17	34 361,00	24 268,17
44861400	Chg à payer investist construction	39 306,82	35 607,99	3 698,83
44861600	Chg à payer taxes foncieres	464 480,00	429 811,00	34 669,00
44861800	Charge à payer C3S	5 553,00	6 921,00	-1 368,00
44863000	Taxe sur les salaires	14 262,79	14 365,00	-102,21
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		665 480,31	616 477,92	49 002,39
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	Intérêts courus à payer		4 295,13	-4 295,13
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			4 295,13	-4 295,13
TOTAL CHARGES A PAYER		1 797 263,73	1 911 005,06	-113 741,33

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2016

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	528 503,01	603 947,72	-75 444,71
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		528 503,01	603 947,72	-75 444,71
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)	-56 695,00	-96 715,00	40 020,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-56 695,00	-96 715,00	40 020,00

Document soumis au C
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2016	30/09/2015	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	12 935,54		12 935,54
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		12 935,54		12 935,54
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	260 102,33	805 484,66	-545 382,33
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		260 102,33	805 484,66	-545 382,33
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - mr et avoirs à obte	41 932,93	18 441,21	23 491,72
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir		6 488,39	-6 488,39
44870000	État produits à recevoir	13 392,00		13 392,00
TOTAL AUTRES CREANCES		55 324,93	24 929,60	30 395,33
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	1 455 963,21	1 024 643,82	431 319,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 455 963,21	1 024 643,82	431 319,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 784 326,01	1 855 058,08	-70 732,07

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	864 952 965	8 784 356
Créances rattachées à des participations	9 098 500	2 863 362
Prêts		
Autres titres immobilisés		14 895 807
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	8 986 263	390 668
Autres créances	54 156 393	3 156 667
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	166 673 775	
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 321 541	16 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 141 250	
Autres dettes	124 927	52
Produits de participations		
Autres produits financiers	64 760 413	1 551 152
Charges financières	3 606 774	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant

Déclaration au 30/09/2016

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision
------------------------------	--------------	-------------	-----------

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL			
-------	--	--	--

Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
---------------------------------	--------------	-------------	-----------

titres sociétés cotées	693 926	1 586 818	
BMTN	10 000 000	10 000 000	
EMTN	6 000 000	6 000 000	
CAT	123 000 000	123 000 000	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 000 000	
Obligations	15 000 000	15 000 000	

TOTAL	164 693 926	165 586 818	
-------	-------------	-------------	--

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	130 193			844,9
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		797 467 472
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		797 467 472
Variations en cours d'exercice		En moins En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		93 825 849
	SOLDE	93 819 880
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		891 287 352

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

5 970

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2016

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	7 122	7 898		7 122	7 898
Provisions pour Impôts	10 585 888	2 527 412			13 113 300
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 935 642	23 662	634 696	752 712	16 571 896
TOTAL	28 528 652	2 558 972	634 696	759 834	29 693 094

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2016	Total 30/09/2015	%
redevance	17 403 593	4 119 861	21 523 454	20 250 576	6,29 %
école des métiers	23 570		23 570	245 738	-90,41 %
location diverses	742 940		742 940	732 549	1,42 %
activité annexe	2 377 757	1 437 468	3 815 225	6 651 027	-42,64 %

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	20 547 860	5 557 329	26 105 189	27 879 889	-6,37 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
79110000 Transfert charge main oeuvre	56 343	exploitation
79112500 Remboursement IJSS	20 782	exploitation
79113300 Préavis de licenciement	77 611	exploitation
79113400 Remboursement taxe apprentissage	997	exploitation
79114000 Remboursement taxe formation continue	25 424	exploitation
79116000 Avantages en nature	51 579	exploitation
79140000 Transfert de charge exploitation	4 361	exploitation
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
TOTAL		237 097

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 148 685	
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	16 959 378	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	16 431 989	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	46 540 052	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	626 812	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 416 635	
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 166 414	

TOTAL	19 209 860	
--------------	-------------------	--

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	118 553 784		118 553 784
Résultat exceptionnel à court terme	-27 330 191	-2 602 256	-24 727 935
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	91 223 593	-2 602 256	93 825 849

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			93 825 849
Impôt sur les bénéfices			-2 602 257
RESULTAT AVANT IMPOT			91 223 593
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	13 920	19 889	-5 970
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	13 920	19 889	-5 970
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			91 217 623

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	13 249
<i>Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes</i>	
TOTAL ACCROISSEMENTS	13 249
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	1 851
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	2 633
TOTAL ALLEGEMENTS	4 484
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	8 766

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions de trésorerie	11 493 727			4 206 008		7 287 719
Cautions sociétés de projet	199 982 785			70 160 000		129 822 785
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 757 631		10 757 631			

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL		234 568 047	23 091 535	74 366 008	137 110 504	
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement de retour à meilleure fortune	98 095 777		98 095 777			
Autres engagements reçus	59 740 775					59 740 775

TOTAL		157 836 552	98 095 777			59 740 775
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration au 30/09/2016

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	5 357 160
Emprunts et dettes financières divers	
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	
TOTAL	5 357 160

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
décomposition de l'effectif		
cadres	41	4
employés	9	5
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
TOTAL	50	9

Tableau des participations FAYAT SAS 30 09 2016

Déclaration au 30/09/2016

participations (détenues + de 50%)	(en K€)	CAPITAL (1)	Capitaux propres (2)	% quote part (3)	valeur comptable titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance (6)	caution (7)	CA HT (8)	dividendes (10)	RESULTAT
ACML		160	1 998	86,60%	3 500	3 500			9 457	216	315
ADC		6 300	3 565	99,50%	5 041	5 041			34 823	1 199	1 701
BARBOT		1 900	-522	100,00%	2 986	750			37 120		-316
BEC-CHAMP		500	1 085	100,00%	500	500			21 001	900	826
BEC-LANUEDOC		500	852	100,00%	500	500			26 872	140	271
BEC-PROVENCE		500	3 567	100,00%	500	500			51 187	500	1 741
BOMAG-Autriche		1 000	6 913	100,00%	7 172	7 172			16 073	300	1 072
BOMAG-CANADA		2 845	10 217	100,00%	10 008	10 008			17 445	2 572	1 010
BOMAG-FRANCE		4 000	4 722	100,00%	12 509	12 509			38 949		454
BOMAG-GB		466	4 608	100,00%	15 845	15 845			42 411	1 238	-10
BOMAG-ITALIE		200	221	100,00%	5 440	5 440	526		10 211		-163
BOMAG-KG		297 000	147 609	100,00%	295 000	295 000			13 769		28 113
BOMAG-USA		40 054	23 390	100,00%	41 698	41 698			178 258	6 273	6 353
BP-CONSTRUC		198	1 249	100,00%	18 656	18 656			59 828	1 400	1 156
CARI-HOLDING		10 000	-2 390	97,00%	27 065	7 642	17 464		0		-470
CASTEL		3 500	1 675	99,59%	3 767	3 767	5 500		76 834		85
CASTEL-ALU		2 000	-70	99,98%	1 152	1 152	512		19 126	260	-256
CHARLATTE-MANUTENTION		1 500	12 584	99,97%	1 806	1 806			35 549	2 306	3 912
CHARLATTE-RESERVOIR		3 500	4 374	100,00%	3 698	3 698			14 464	1 400	1 551
CICB		153	-179	74,60%	129	0			1 606		719
CITEPARK		612	316	99,96%	0	0			3 589	250	170
COMETE		310	3 261	99,98%	310	310			14 269	511	829
COUTURIER		520	0	100,00%	816	0			0		0
DARRAS		400	1 375	99,96%	0	0			40 837	700	1 056
DOLCI		90	0	100,00%	1 867	0	1 010		0		0
MARINI-ERMONT		2 000	9 449	99,70%	5 142	5 142			47 680	3 509	4 642
FAMATEC		1 700	2 252	98,43%	3 080	3 080			9 371	313	643
FARECO		1 288	3 973	99,98%	1 456	1 456			18 127	1 006	947
FAYAT-FONC		1 228	609	100,00%	2 750	2 750	9 099		0		-594
FAYAT-IMMOB		18 000	2 532	100,00%	18 000	18 000			24 368	333	2 105
FAYAT-METAL		500	55	100,00%	500	500			1 217		23
FAYAT-TP		1 900	3 692	99,96%	1 898	1 898	2 214		38 159		545
FCML		806	12 195	100,00%	600	600	15		29 554		1 816
FELIX		7 815	524	100,00%	14 327	8 242		10 758	47 534		389
J-PARIS		1 600	-607	99,71%	515	515			38 055	1 017	-2 108
LAGLA-OMHO		500	2 252	80,00%	6 030	6 030			5 848	960	896
LE-RESERVOIR		3 160	-2 072	99,93%	2 612	574			4 626		-514
MARINI		8 164	8 027	99,97%	10 761	10 761	1 100		48 028		-2 186
MASSAL		1 000	1 455	99,99%	953	953			7 023	624	565
MATHIEU		5 000	8 012	99,97%	5 570	5 570			45 543	1 504	1 295
NORD-FRANCE		1 000	7 203	100,00%	24 582	24 582			78 042	3 023	2 969
PAIMBOEUF		700	-7 746	100,00%	0	0	6 826		446		4
PAUCHARD		600	2 106	99,97%	915	915			4 979	602	500
PTC		1 138	6 491	99,80%	3 521	3 521	812		12 600	807	-583
RAVO-HOLD		139	21 556	100,00%	8 500	8 500			64 119	4 000	6 067
RAZEL-BEC		20 000	2 988	100,00%	172 739	172 739			430 051	1 900	498
ROUX-CABRERO		1 002	1 989	100,00%	9 888	9 888			16 092	1 104	433
SAML		1 200	8 345	99,99%	1 781	1 781			32 798	905	935
SAREC		50	944	67,70%	369	369			19 909	126	179
SAT-PIF		4 500	10 637	99,97%	6 633	6 633			213 364	7 247	4 843
SCARAB-HOLD		16	10 608	99,00%	13 237	13 237			36 294	1 877	173
SECMAIR		1 000	6 783	100,00%	7 947	7 947			16 568	1 500	1 566
SEFI		3 500	6 740	100,00%	3 675	3 675			61 179	1 300	106
SEG-FAYAT		305	2 696	100,00%	1 372	1 372			47 279	1 900	761
SEMERU		1 600	2 784	99,70%	3 411	3 411			39 695	1 147	2 462
SOLS-FOND		150	-999	100,00%	1 479	0	503		3 550		-415
SOMIFA SUD-EST		50	36	100,00%	50	50			10 314		36
TTI		470	2 006	100,00%	26 500	26 500			26 096	1 316	676
URBAINE DE TRAVAUX		2 000	5 630	99,89%	15	15			103 366	2 997	4 244
VCF		29 000	3 245	54,84%	26 599	26 599			3 043		-543
VILQUIN		700	4 017	99,88%	2 875	2 875			26 218	1 515	356
VIRY		540	2 889	100,00%	1 860	1 860			21 880	875	959
JOUFFRIEAU		137	0	99,70%	570	0	152		0		0
SMC		107	0	98,71%	103	0	2 983		0		0
VERNIERES SNC		910	0	99,90%	1 446	0	1 794		0		0
SHS GRENOBLE		10	0	85,00%	9	9			0		0
DUCCROS				100,00%	2 300	0		12 334	0		0
DURAND				99,93%	762	0	30		0		0
EVE		10		100,00%	300	0			0		0
FAYAT BOMAG BETEI GMBH				100,00%	25	25			0		0

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Tableau des participations FAYAT SAS 30 09 2016

Déclaration au 30/09/2016

	CAPITAL (1)	Capitaux propres (2)	% quote part (3)	valeur comptable titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance (6)	caution (7)	CA HT (8)	dividendes (10)	RESULTAT
(en K€)										
participations (détenues entre 10 et 50%)										
ALBEA	15 061	30 270	16,67%	2 510	165			6 403		-14 057
LEONORD	40	0	35,00%	14	14			10 539		0
SBA	9 941	65 204	50,00%	4 971	0	2 863		19 390		-3 882
TRAFIPARC	150	1 610	40,00%	15	15			6 664	114	510
ALBEA EXPLOITATION	10	0	50,00%	5	5			0	69	0
ATS	331	0	49,00%	877	0			0		0
JETKEY INVEST	190	0	33,33%	63	63			0		0
LANGVIN PARTENARIAT	125	0	30,00%	38	38	144		0		0
LEONORD EXPLOITATION	40	0	15,00%	6	6			0		0
MAYLIA PARTENARIAT	10	0	42,50%	4	4			0		0
MICHA	2 545	0	49,00%	1 037	1 037	1 008		0		0
RESTAURANT DIFFUSION	10	0	20,00%	7	7	38		0		0
SEPIA PARTENARIAT	256	0	44,90%	115	115	1 966		0		0
participations (détenues entre 0.01 et 10%)										
autres parts étranger	0	0		6 455	6 455	11 437		0		0
autres parts France	600	1 159		100	100			351		-138

- (1) Capital
(2) Capitaux propres autres que le capital
(3) Quote part du capital détenu %
(4) valeur comptable des titres détenus
(5) valeur comptable nette des titres détenus
- (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés
(7) Montants des cautions et aval donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé
(9) Résultat du dernier exercice
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

Date d'arrêté	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	110 000 000	110 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	130 193	130 193	129 859	129 859	129 859
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	26 105 189	27 879 889	23 423 604	25 383 064	20 674 390
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	107 708 781	63 725 387	39 047 873	52 785 000	91 825 924
Impôts sur les bénéfices	-2 602 257	2 717 627	-695 772	1 093 434	-7 631 687
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	16 485 188	9 928 111	1 085 552	6 123 008	15 387 363
Résultat net	93 825 849	51 079 648	41 737 640	45 568 559	84 070 248
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	847,29	468,59	329,77	398,06	765,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	720,67	392,34	321,41	350,91	647,4
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	50	45	45	47	46
Masse salariale	5 699 011	5 203 998	4 749 567	5 669 902	5 224 605
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 061 877	1 889 857	1 769 304	1 953 734	1 991 253

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes