

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 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 23134

Copie
Contrôle conforme

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2020	30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	194 070	126 547	67 523	108 513
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	417 468	968 582	973 227
Constructions	12 590 993	9 279 776	3 311 217	3 566 184
Installations techniques, matériel, outillage	969	704	265	588
Autres immobilisations corporelles	4 666 680	2 547 455	2 119 226	2 246 222
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 082 432 525	75 493 268	1 006 939 257	990 176 898
Créances rattachées à des participations	61 268 937	15 173 342	46 095 594	57 577 028
Autres titres immobilisés	3 791 635	30 490	3 761 145	3 081 967
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 273		22 273	18 997
ACTIF IMMOBILISE	1 166 354 131	103 069 050	1 063 285 081	1 057 749 624
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	2 937		2 937	28 556
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	24 416 382	700 458	23 715 924	8 009 865
Autres créances	112 713 420	18 372 397	94 341 023	99 944 928
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	105 620 557		105 620 557	139 786 323
(dont actions propres :)				
Disponibilités	269 574 556		269 574 556	200 000 493
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	562 080		562 080	431 925
ACTIF CIRCULANT	512 889 933	19 072 856	493 817 077	448 202 091
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 679 244 064	122 141 906	1 557 102 159	1 505 951 715

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
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	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	133 065	105 380
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 133 065)	958 574 001	869 773 539
Report à nouveau	4 961 042	4 952 661
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	66 766 058	88 836 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 799 740	1 173 125
CAPITAUX PROPRES	1 166 112 111	1 098 719 438
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 540 622	10 731 833
Provisions pour charges	39 675 100	30 661 136
PROVISIONS	46 215 722	41 392 969
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152 155 581	144 946 726
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	180 913 732	204 603 197
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 410	1 410
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 328 341	3 840 322
Dettes fiscales et sociales	5 022 969	6 282 766
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 447 344	4 087 627
Autres dettes	1 904 948	2 067 812
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		9 448
DETTES	344 774 325	365 839 308
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 557 102 159	1 505 951 715

Rubriques	France	Exportation	30/09/2020	30/09/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			529 412	187 856
Autres produits			517 296	947 410
PRODUITS D'EXPLOITATION			30 028 590	33 333 017
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			11 335 351	11 646 851
Impôts, taxes et versements assimilés			1 170 429	1 217 084
Salaires et traitements			6 697 705	6 622 043
Charges sociales			2 339 816	2 407 264
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			571 405	688 813
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			540 793	
Dotations aux provisions			203 162	
Autres charges			357 436	528 244
CHARGES D'EXPLOITATION			23 216 097	23 110 298
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 812 493	10 222 719
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			58 623 067	72 275 361
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			15 000 000	30 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			4 277 200	5 552 611
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			654 202	472 167
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			78 554 468	108 300 139
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				325 685
Intérêts et charges assimilées			4 098 264	5 198 596
Différences négatives de change			757 300	45 691
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 855 565	5 569 971
RESULTAT FINANCIER			73 698 904	102 730 167
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			80 511 397	112 952 886

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 495 220	1 848 416
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 912 471	9 831 990
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 919 634	9 288 244
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 327 326	20 968 651
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 837	8 414 890
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 393 632	6 949 427
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	24 952 099	25 320 067
CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 352 568	40 684 384
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 025 242	-19 715 733
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 720 097	4 400 625
TOTAL DES PRODUITS	136 910 384	162 601 806
TOTAL DES CHARGES	70 144 326	73 765 278
BENEFICE OU PERTE	66 766 058	88 836 528

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAYAT SAS. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2020, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2020 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

Les ventes en devises sont enregistrées en chiffre d'affaires au cours du jour de la vente. L'effet de la couverture est, le cas échéant, comptabilisé dans le même compte de chiffre d'affaires.

Dettes et créances commerciales, disponibilités

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont inscrites au bilan en « écarts de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écarts de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

Les écarts de conversion résultant de la réévaluation des disponibilités sont portés au compte de résultat, sauf si les disponibilités entrent dans une relation de couverture (élément couvert ou couverture). Dans ce cas, les écarts de conversion sont inscrits au bilan et suivent les principes de comptabilité de couverture.

Les écarts de conversion des dettes et créances d'exploitation (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat d'exploitation. Les écarts de conversion des dettes et créances financières (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat financier.

Immobilisations acquises libellées en devises

En l'absence de couverture, le coût d'entrée de ces immobilisations est converti en euros à la date d'entrée de l'immobilisation à l'actif. L'écart entre le cours du jour de l'acquisition et le cours effectif de paiement constitue donc une perte ou un gain de change.

Dans le cas d'une couverture, l'effet de la couverture doit obligatoirement être intégré dans la valeur d'entrée de l'immobilisation, en complément du prix d'achat. Les frais engagés au titre de la mise en place de la couverture sont intégrés au coût d'entrée de l'immobilisation.

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.

Frais d'acquisition des immobilisations

Les droits de mutation, honoraires (agences, notaires, etc.) ou commissions (courtages et autres coûts de transaction liés à l'acquisition) et frais d'actes (frais légaux, frais de transfert de propriété, etc.) sont comptabilisés en charges.

Coûts d'emprunt

L'entreprise a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

- | | |
|----------------|-----------------------------|
| - Toiture | 5 à 20 ans – mode linéaire |
| - Fluides | 10 ans – mode linéaire |
| - Aménagements | 5 à 20 ans – mode linéaire |
| - Gros œuvre | 20 à 50 ans – mode linéaire |

Installations techniques

5 à 10 ans – mode linéaire

Matériel et outillage industriels :

- amortissement comptable durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif

Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans

Matériel de transport 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel de bureau 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel informatique 2 à 4 ans – mode linéaire ou dégressif

Mobilier 5 à 20 ans – mode linéaire

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.

Dépréciations des immobilisations corporelles

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes).

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. Les provisions pour dépréciation sont déterminées au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

Les excédents de trésorerie des sociétés centralisées sont rémunérés sur la base du taux de placements moyen annuel obtenu des placements de la société centralisatrice :

- Placements bancaires
- Prêts intra-groupe réalisés par la société centralisatrice le cas échéant

Le paiement des intérêts est effectué une fois par an en début d'exercice N+1.

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 pour les effectifs ETAM. Les engagements relatifs aux cadres sont couverts par une assurance.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 24 628.42 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 | 0.74 % |
| - Taux de croissance des salaires | 1 % |
| - Age de départ à la retraite | 67 ans |
| - Table de taux de mortalité | table INSEE 2014-2016 |

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.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

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), comptabilisé jusqu'alors en diminution des charges de personnel, a été supprimé et remplacé par un allègement des cotisations patronales pour les rémunérations versées à compter du 1^{er} janvier 2019.

Effectif moyen

L'effectif moyen ne tient pas compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	63 700 €	231 568 €	295 268 €
EXCO	42 466 €	840 €	43 306 €
Montant total des honoraires	106 166 €	232 408 €	338 574 €

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1990, l'entreprise FAYAT SAS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

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, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

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 1 738 394 euros.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux corrections existantes entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : gain global de 4 291 647 euros sur l'exercice. Au 30/09/2020, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

La société FAYAT SAS support 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 : F. PARTICIPATIONS
Forme : SCA
Au capital de : 1 059 719 890 euros
Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien
33000 BORDEAUX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société

F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

1. Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2020 a été marqué par les événements suivants :

La crise sanitaire liée au COVID-19 constitue un événement notable de l'exercice. L'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Face à ce contexte, la société a pris au cours de l'exercice des mesures d'activité partielle pour certains de ses collaborateurs pendant le confinement. L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.1. Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2020 ont été les suivants :

- **Souscription au capital des sociétés nouvellement créées :**

En date du 27 décembre 2019, acquisition de 80 % de la société TF TECHNOLOGIES pour un montant global de 11,1 M€ (prix et frais d'acquisition)

- **Souscription à des augmentations de capital :**

JETKEY INVEST : souscription par FAYAT SAS le 7 novembre 2019 à une augmentation de capital de 217 K€ par la création et l'émission de 217 000 actions nouvelles de 1 euro chacune, ainsi qu'à une acquisition de 165 167 actions détenus par OYAT, pour un prix forfaitaire, global et définitif de 68 K€.

Du fait de la non-déductibilité des abandons de créances à caractère financier et de l'absence de neutralisation au niveau de l'intégration fiscale pour l'exercice 2019-2020, des augmentations de capital sont dès lors nécessaires pour rétablir les capitaux propres de certaines sociétés à un niveau supérieur à la moitié de leur capital social. FAYAT SAS a ainsi souscrit à des augmentations de capital pour les trois entités suivantes subissant des difficultés financières sur l'exercice :

- ✓ BARBOT : souscription par FAYAT SAS le 21 septembre 2020 à une augmentation de capital de 10 M€ par la création et l'émission de 625 000 actions nouvelles de 16 euros chacune.
- ✓ NORD FRANCE CONSTRUCTIONS : souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2020 à une augmentation de capital de 5,1 M€ par la création et l'émission de 237 150 actions nouvelles de 21,505376344 euros chacune.
- ✓ URBAINE DE TRAVAUX : souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2020 à une augmentation de capital de 13,5 M€ par la création et l'émission de 675 000 actions nouvelles de 20 euros chacune.

- **Acquisitions de titres de participations :**

- ✓ ARNAUDEAU : souscription par FAYAT SAS le 10 décembre 2019 de 1 331 K€ au titre du complément de prix de la société ARNAUDEAU, prévu au contrat de cession d'actions du 2 avril 2019.
- ✓ VIKINGS – WENDAKE : capitalisation des frais d'acquisition du 30/09/2019 dans le cadre de l'acquisition du groupe FOUCHARD.

- **Cessions de titres de participation :**

- ✓ JETKEY INVEST 2 : cession de 20 000 actions JETKEY INVEST II le 7 novembre 2019 à OYAT, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 20 K€ (VNC de 20 K€).
- ✓ LANGEVIN : cession de 10 000 actions LANGEVIN le 8 juin 2020 à FINANCIERE GUETHARY, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 179 K€ (VNC de 37,5 K€).
- ✓ MICHA : cession de 6 860 actions MICHA le 5 juin 2020 à MITAS, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 2 475 K€ (VNC de 1 037 K€).

- **Réductions de capital :**

- ✓ F AUTOROUTES : réduction de capital de 11,7 M€, par voie de rachat de 2 333 937 actions au prix de 5 euros par actions.

L'impact des dotations et reprises aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2020 s'établit à 11.9 M€ dont principalement :

- ROUX ET CABRERO +2.0 M€
- TTI – TRANSPORT TERTIAIRE IND. +2.0 M€
- BARBOT +4.5 M€
- NORD FRANCE CONSTRUCTIONS +5.1 M€
- F AUTOROUTES -1.1 M€
- PTC -0.6 M€

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2020 pour un montant total de 5.3 M€ en valeur brute :

- FAYAT FONCIERE – BAT A INSIGHT 3.3 M€
- FAYAT FONCIERE – BAT B INSIGHT 1.5 M€
- SBA 0.5 M€

La société a par ailleurs souscrit à 3 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert sur l'exercice 2020 pour un montant total de 478 K€. Ces appels portent à 1 363 K€ le montant total, soit 27.25% du montant de l'engagement de FAYAT SAS.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis :

- à la société VIRY en 2014 pour 0.7 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 pour 3.8 M€
- à la société FRANKI FONDATION en 2016 pour 1.0 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 1.0 M€

1.2. Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes du traité d'apport des titres de la société FAYAT SAS au profit de la société F. PARTICIPATIONS signé le 3 octobre 2019, un total de 86 560 titres FAYAT SAS ont été apportés concomitamment à la société F. PARTICIPATIONS, soit 70.04% du capital social de FAYAT SAS.

2. Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	194 070		
Terrains	1 386 050		
-			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	647 275		38 392
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 701 007		53 564
Matériel de transport	619 023		44 204
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 310 679		36 871
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 570 328		173 031
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 125 823 765		63 018 397
Autres titres immobilisés	3 112 457		1 283 193
Prêts et autres immobilisations financières	18 997		3 600
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 128 955 219		64 305 190
TOTAL GENERAL	1 147 719 617		64 478 221

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			194 070	
Terrains			1 386 050	
Constructions sur sol propre			9 899 574	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.			2 005 752	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 754 571	
Matériel de transport		80 231	582 996	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		18 436	2 329 113	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 667		18 644 692	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	45 140 701		1 143 701 462	
Autres titres immobilisés	604 014		3 791 635	
Prêts et autres immobilisations financières	325		22 273	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 745 040		1 147 515 370	
TOTAL GENERAL	45 843 707		1 166 354 131	

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Bâtiment Gros Oeuvre	3 681 791		Linéaire 20 à 50 ans
Bâtiment Toiture	1 068 605		Linéaire 5 à 20 ans
Bâtiment Fluides	629 360		Linéaire 10 ans
Bâtiment autres aménagements	1 953 969		Linéaire 5 à 20 ans
TOTAL DU BILAN	7 333 725		

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 557	40 990		126 547
Terrains	412 823	4 645		417 468
Constructions sur sol propre	7 220 142	134 365		7 354 506
Constructions sur sol d'autrui	263 996	48 264		312 260
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 502 279	110 731		1 613 010
Installations techniques, matériel et outillage industriels	381	323		704
Installations générales, agenc. et aménag. divers	145 195	29 442		174 636
Matériel de transport	468 734	63 564	50 865	481 433
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 770 558	139 082	18 255	1 891 385
Emballages récupérables, divers				-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 784 108	530 415	69 120	12 245 403
TOTAL GENERAL	11 869 664	571 405	69 120	12 371 949

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.				2 177			-2 177
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 079						1 079
- installations							
Install. Tech.		108					108
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		178			6 133		-5 956
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	285			6 133		-4 769
Acquis. titre	633 562						633 562
TOTAL	634 641	285		2 177	6 133		626 615

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	1 173 125	634 926	8 311	1 799 740
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 173 125	634 926	8 311	1 799 740
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	20 466	4 162		24 628
Provisions pour impôts	30 640 670	6 855 205	298 199	37 197 676
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	10 731 833	3 087 088	4 825 504	8 993 417
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	41 392 969	9 946 455	5 123 703	46 215 722
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	63 600 994	13 661 106	1 768 832	75 493 268
Dépréciations autres immobilis. financières	14 499 334	704 498		15 203 833
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	159 665	540 793		700 458
Autres dépréciations	18 182 910	208 276	18 789	18 372 397
DEPRECIATIONS	96 442 904	15 114 673	1 787 621	109 769 956
TOTAL GENERAL	139 008 999	25 696 054	6 919 634	157 785 418

Dotations et reprises d'exploitation 743 955

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles 24 952 099 6 919 634

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	61 268 937	20 503 408	40 765 529
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 273	22 273	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 416 382	24 256 717	159 665
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 738	1 738	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	114 322	114 322	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	480 838	480 838	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 209 074	3 209 074	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	39 652	39 652	
Groupe et associés	107 093 993	107 093 993	
Débiteurs divers	1 773 804	1 773 804	
Charges constatées d'avance	562 080	562 080	
TOTAL GENERAL	198 983 093	158 057 898	40 925 195

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	352 179	352 179		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	151 803 402	38 393 480	96 422 477	16 987 445
Emprunts et dettes financières divers	460 477	460 477		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 328 341	3 328 341		
Personnel et comptes rattachés	413 532	413 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	400 553	400 553		
Etat : impôt sur les bénéfices	841 813	841 813		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 737 961	2 737 961		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	629 109	629 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 447 344	1 447 344		
Groupe et associés	180 453 255	180 453 255		
Autres dettes	1 904 948	1 904 948		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	344 772 916	231 362 994	96 422 477	16 987 445

Emprunts souscrits en cours d'exercice 31 200 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 24 342 437

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 13 542 438

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	460 476,99	182 401,66	278 075,33
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		460 476,99	182 401,66	278 075,33
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	482 057,90	818 119,15	-336 061,25
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		482 057,90	818 119,15	-336 061,25
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	134 036,94	50 653,25	83 383,69
TOTAL AUTRES DETTES		134 036,94	50 653,25	83 383,69
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	168 648,63	2 552,08	166 096,55
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	3 904,05	8 245,31	-4 341,26
43860000	Organismes sociaux cha payer	100 733,71	1 599,90	99 133,81
44861000	Charge à payer CET	-37 233,00	11 717,00	-48 950,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	-2 419,08		-2 419,08
44861200	Charge à payer TVS	19 933,21	20 077,52	-144,31
44861300	Chg à payer formation prof continue	8 903,48	-22 269,86	31 173,34
44861400	Chg à payer investist construction	26 618,15	47 966,62	-21 348,47
44861600	Chg à payer taxes foncieres	490 858,00	476 178,00	14 680,00
44861800	Charge à payer C3S		9 803,00	-9 803,00
44863000	Taxe sur les salaires	12 336,14	11 992,65	343,49
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		792 283,29	567 862,22	224 421,07
TOTAL CHARGES A PAYER		1 868 855,12	1 619 036,28	249 818,84

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2020

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	562 080,47	431 924,81	130 155,66
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		562 080,47	431 924,81	130 155,66
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)		-9 448,32	9 448,32
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-9 448,32	9 448,32

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	12 440,24	123 933,25	-111 493,01
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		12 440,24	123 933,25	-111 493,01
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	7 272,60	7 597,36	-324,76
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		7 272,60	7 597,36	-324,76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	52 180,21	381 351,66	-329 171,45
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		52 180,21	381 351,66	-329 171,45
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - rr et avoirs à obte		444 000,00	-444 000,00
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	88 389,47	7 153,31	81 236,16
44870000	État produits à recevoir		55 558,00	-55 558,00
TOTAL AUTRES CREANCES		88 389,47	506 711,31	-418 321,84
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	3 512 212,87	2 393 581,90	1 118 630,97
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 512 212,87	2 393 581,90	1 118 630,97
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 672 495,39	3 413 175,48	259 319,91

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

Déclaration au 30/09/2020

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

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

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

Titres sociétés cotées	693 926	1 590 639	
Obligations	15 000 000	16 708 712	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 901 005	
BMTN			
CAT - DAT	76 414 417	76 414 417	

TOTAL	102 108 344	105 614 774	
-------	-------------	-------------	--

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	123 590			890,04
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	1 098 719 438
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	1 098 719 438

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	8 311	634 926
Autres variations		
Résultat de l'exercice		66 766 058

SOLDE 67 392 673

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 166 112 111

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	20 466	4 162			24 628
Provisions pour impôts	30 640 670	6 855 205	226 555	71 644	37 197 676
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 731 833	3 087 088		4 825 504	8 993 417
TOTAL	41 392 969	9 946 455	226 555	4 897 148	46 215 722

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2020	Total 30/09/2019	%
Redevance	18 756 512	8 004 195	26 760 706	29 728 505	-9,98 %
Ecole des métiers	104 330	-	104 330	132 385	-21,19 %
Locations diverses	732 920	-	732 920	717 941	2,09 %
Activités annexes	1 168 624	215 303	1 383 927	1 618 920	-14,52 %

TOTAL	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751	-9,99 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	74 425	79110000
Remboursement IJSS	367 546	79112500
Remboursement Prévoyance	45 362	79112600
Avantage en nature	42 079	79116000

TOTAL	529 412	
--------------	----------------	--

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur contrôles fiscaux	6 384	
Cession immo financières et corporelles	13 393 632	
Autres charges exceptionnelles	453	
Dotations exceptionnelles aux provisions et amortissements dérogatoires	24 952 099	

TOTAL	38 352 568	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances	6 500 000	
Produits exceptionnels sur contrôles fiscaux	87 236	
Cession immo financières et corporelles	13 794 559	
Autres produits exceptionnels	1 025 897	
Reprise sur provisions	6 919 634	

TOTAL	28 327 326	
--------------	-------------------	--

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			66 766 058
Impôt sur les bénéfices			3 720 097
RESULTAT AVANT IMPOT			70 486 155
Provisions sur immobilisations			-
Provisions relatives aux stocks			-
Provisions sur autres actifs			-
Amortissements dérogatoires	634 926	8 311	626 615
Provisions spéciales réévaluation			-
Plus-values réinvesties			-
PROVISIONS REGLEMENTEES	634 926	8 311	626 615
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			71 112 770

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions sociétés de projet	56 939 321			54 860 000		2 079 321
Cautions de trésorerie	34 266 045			600 000		33 666 045
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 779 436		10 779 436			
Garantie sur vente de bien immobilier	3 719 742		3 719 742			

TOTAL	118 038 448	26 833 082	55 460 000	35 745 366
--------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

Engagements retour à meilleure fortune	132 644 458	132 644 458				
--	-------------	-------------	--	--	--	--

TOTAL	132 644 458	132 644 458				
--------------	--------------------	--------------------	--	--	--	--

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

Instruments dérivés de couverture	6 956 456					6 956 456
-----------------------------------	-----------	--	--	--	--	-----------

TOTAL	6 956 456					6 956 456
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Décomposition de l'effectif		
Cadres	36	
Employés	8	
TOTAL		44

Date d'arrêté	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions			-		
- ordinaires	123 590	123 590	128 159	128 159	130 193
- 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	28 981 883	32 197 751	32 935 322	28 950 478	26 105 189
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	89 833 980	110 266 746	116 360 434	99 192 248	107 708 781
Impôts sur les bénéfices	3 720 097	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539	-2 602 257
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	19 347 825	17 029 593	10 517 927	18 494 601	16 485 188
Résultat net	66 766 058	88 836 528	109 519 208	83 861 186	93 825 849
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	696,77	856,59	936,63	798,66	847,29
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	540,22	718,8	854,56	654,35	720,67
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	44	50	50	51	50
Masse salariale	6 697 705	6 622 043	6 725 108	6 100 520	5 699 011
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 339 816	2 407 264	2 381 102	2 200 852	2 061 877

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2020

Déclaration au 30/09/2020

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Caution	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
Participations (détenues + de 50%)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
ACML	160	2 238	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	10 322	552	217
ADC	6 300	4 694	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	46 449	2 937	1 592
ARNAUDEAU	1 000	5 528	100.00%	13 159	13 159	-	-	-	21 177	837	1 500
BARBOT	10 200	5 389	99.99%	12 986	6 256	12	12	-	24 207	5 849	-
BEC CHAMPAGNE	500	688	100.00%	500	500	-	-	-	24 320	372	850
BEC LANGUEDOC	500	886	100.00%	500	500	-	-	-	27 714	54	-
BEC PROVENCE	500	2 346	100.00%	500	500	-	-	-	43 377	839	1 000
BOMAG AMERICAS	37 866	32 582	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	158 916	8 798	-
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 224	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	15 597	236	200
BOMAG CANADA	2 845	7 970	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	3 042	243	-
BOMAG FRANCE	4 000	4 935	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	60 910	1 499	1 600
BOMAG GREAT BRITAIN	455	3 197	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	24 057	73	-
BOMAG KG	297 000	151 605	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	19 815	16 646	-
BP CONSTRUCTION	198	1 277	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	39 456	1 023	1 200
CASTEL ALU	2 000	792	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	11 242	222	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	2 165	99.59%	3 767	3 767	-	-	-	84 109	302	2 091
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	10 636	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	25 437	869	3 499
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	3 564	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	12 790	1 076	1 500
CICB	153	204	74.60%	129	-	-	-	-	-	19	-
CITEPARK	612	13	99.96%	0	0	-	-	-	3 537	78	-
COMETE	310	3 831	99.98%	310	310	-	-	-	13 421	800	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	2 464	99.96%	0	0	-	-	-	43 422	1 830	2 799
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT	790	92 677	100.00%	118 963	118 963	33 492	33 492	-	87 350	2 223	-
ERMONT	2 000	7 854	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	27 443	3 074	2 991
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	22	100.00%	29	29	-	-	-	-	5	-
FARECO	1 288	6 968	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	39 543	5 214	3 799
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	1	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	0	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 219	97.00%	27 065	10 093	29 624	29 624	-	-	267	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	1 761	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	38 726	1 075	1 799
FAYAT FONCIERE	1 228	1 377	100.00%	2 750	2 750	31 041	31 041	-	1 438	792	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	3 032	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	34 280	2 387	4 000
FAYAT INC	24 578	-	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	-	-
FAYAT IT	500	2 477	50.50%	253	253	0	0	-	29 079	2 447	-
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	0	100.00%	50	50	-	-	-	999	26	-
FAYAT METAL	500	435	100.00%	500	500	-	-	-	2 643	638	-
FAYAT CHINA MACHINERY COMMERCIAL (FCML)	764	5 941	100.00%	600	600	15	15	-	34 028	413	-
FELIX CONSTRUCTIONS	7 419	17 261	100.00%	14 327	-	10 477	-	14 499	26 083	5 123	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	12	100.00%	10	10	-	-	-	52	11	-
JOSEPH PARIS	1 600	238	99.71%	515	-	-	-	-	7 660	274	-
JOUFFRIEU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 054	80.00%	6 030	5 342	-	-	-	3 335	85	120
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 003	99.99%	953	953	-	-	-	4 908	334	250
MARINI	8 164	12 471	97.98%	10 761	10 761	6 749	6 749	-	41 527	676	-
MATHIEU	5 000	9 094	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	55 499	1 844	1 999
NORD FRANCE	6 100	2 420	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	63 350	4 985	-
OUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	641	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	3 312	52	500
PAIMBOEUF	700	8 251	100.00%	0	0	7 705	-	-	-	170	-
PTC	1 138	5 226	99.80%	3 521	3 343	409	409	-	12 182	1 048	-
RAVO HOLDING	139	21 667	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	81 974	5 022	5 500
RAZEL BEC	20 000	36 350	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	819 819	4 839	500
RES. X PAUCHARD	600	3 025	99.97%	915	915	-	-	-	4 716	214	350
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX ET CABRERO	1 002	788	100.00%	9 888	3 124	-	-	-	14 259	289	150
SAE	1 700	1 771	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	8 464	573	689
SAML	1 200	2 951	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	42 631	2 337	3 300
SAREC	50	10 460	67.70%	369	-	4 070	-	-	1 990	2 646	-
SATELEC	4 500	16 074	99.96%	6 633	6 633	8 507	8 507	-	197 731	1 855	900
SCARAB HOLDING	57	11 240	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	35 294	1 544	2 262
SECMAIR	1 000	10 140	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	28 607	4 220	3 200
SEFI INTRAFOR	3 500	2 642	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	76 134	4 780	-
SEG FAYAT	305	3 535	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	63 125	1 502	2 000
SEMERU	1 600	2 731	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	48 137	2 110	1 196
SHS PARTICIPATION	187	169	51.00%	95	95	834	834	-	13	115	-
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
SOMIFA	50	1 623	100.00%	50	50	-	-	-	5 161	699	-
TF TECHNOLOGIES	141	2 360	80.00%	11 134	11 134	-	-	-	3 545	283	-
TTI	470	917	100.00%	26 500	18 277	-	-	-	21 039	376	1 000
URBAINE DE TRAVAUX	15 500	7 909	99.89%	13 515	13 515	-	-	-	159 851	10 258	2 297
VERNIERES SNC	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
VIKINGS	740	61	100.00%	3 364	3 364	45	45	-	-	37	-
VILQUIN	700	7 086	99.88%	2 875	2 875	-	-	-	25 158	5 739	300
VIRY	540	1 758	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	15 010	141	-
WENDAKE	5 000	982	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	18	-

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2020

Déclaration au 30/09/2020

	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêt et avance Valeur brute	Prêt et avance Valeur nette	Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
(en K€)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
Participations (détenues entre 10 et 50%)											
ALBEA EXPLOITATION	0	0	50.00%	5	5	-	-	-	-	-	20
ATS	0	0	49.00%	877	0	-	-	-	-	0	0
CS LILLE PARTENARIAT	92	22	49.50%	92	92	824	824	1 329	-	22	0
JETKEY INVEST	446	-427	50.00%	348	342	-	-	-	-	337	0
LEONORD	0	0	17.50%	122	122	391	391	13 620	-	-	30
LEONORD EXPLOITATION	0	0	15.00%	6	6	-	-	-	-	-	-
MAYLIA PARTENARIAT	75	14	42.50%	75	75	618	618	-	-	12	0
RESTAURATION DIFFUSION	0	0	20.00%	7	7	38	38	-	-	0	0
SBA	4 971	-7 762	50.01%	4 971	0	4 697	-	27 440	-	-	0
TRAFIPARC	60	1 393	40.00%	15	15	888	888	-	-	340	250
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	6 120	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	3 744	- 175	0
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France				101	101				0		
Autres parts Etranger				6 455	6 455	8 487	8 487		-		
TOTAUX	471 540			1 082 433	1 006 940	155 421	121 973	56 888	2 883 155	44 148	57 450

(1) Capital

(2) Réserves, report à nouveau, résultats, provisions réglementées, subventions

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

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

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

(10) Résultat du dernier exercice

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



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 31 MARS 2021**

AFFECTATION DE RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 66 766 058 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 66 766 058 euros

Dotation au compte

« Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants » 1 340 euros
qui s'élève ainsi à 134 405 euros,

=====

Solde 66 764 718 euros

Report à nouveau antérieur créditeur 4 961 042 euros

=====

Pour former un bénéfice distribuable de 71 725 760 euros

A titre de dividendes 2 000 000 euros

Soit 16,18 euros (montant arrondi) par action

Le solde 69 725 760 euros
en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 1 164 112 111 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux global de 30 % des revenus perçus. Ce taux forfaitaire global est constitué par une imposition à l'impôt sur le revenu à hauteur de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %.

Par dérogation et sur option expresse et irrévocable, les dividendes perçus peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Lorsque l'option globale pour le barème progressif est exercée l'abattement de 40 % demeure applicable.

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 841 508 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 158 492 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, 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.

CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Jean-Claude FAYAT



EXEMPLAIRE GREFFE

SAS FAYAT

137 rue du Palais Gallien
BP 90028
33029 BORDEAUX CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020

DUPOUY

6-8 avenue des Satellites – Parc Sextant – Bâtiment B
33185 LE HAILLAN
SAS d'Expertise Comptable et de Commissariat
aux Comptes au Capital de 259 000 €
*Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux
Comptes de Bordeaux*
RCS Bordeaux 463 200 725

EXCO ECAF

174 avenue du Truc
33700 MERIGNAC
SAS d'Expertise Comptable et de Commissariat
aux Comptes au Capital de 300 000 €
*Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux
Comptes de Bordeaux*
RCS Bordeaux 320 544 000

EXEMPLAIRE GREFFE

SAS FAYAT

137 rue du Palais Gallien
33000 BORDEAUX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société FAYAT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FAYAT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

EXEMPLAIRE GREFFE

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation figurant au bilan au 30 septembre 2020 pour 1 066 939 K€, sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur d'utilité, notamment à revoir les perspectives des activités concernées, ainsi qu'à appréhender la valeur de la situation nette des filiales au regard notamment de leur rentabilité économique et de leurs actifs.

La note « Intégration fiscale » de l'annexe expose notamment les principes de l'intégration fiscale de votre société. Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes assurés que l'ensemble des conséquences comptables de la convention d'intégration fiscale a été correctement appréhendé.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

EXEMPLAIRE GREFFE

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

Le Haillan et Mérignac, le 16 mars 2021

Les Commissaires aux Comptes



DUPOUY
Bruno TIROT



EXCO ECAF
Christelle NGUEMA EYA

ETATS FINANCIERS AU 30 SEPTEMBRE 2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2020	30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	194 070	126 547	67 523	108 513
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	417 468	968 582	973 227
Constructions	12 590 993	9 279 776	3 311 217	3 566 184
Installations techniques, matériel, outillage	969	704	265	588
Autres immobilisations corporelles	4 666 680	2 547 455	2 119 226	2 246 222
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 082 432 525	75 493 268	1 006 939 257	990 176 898
Créances rattachées à des participations	61 268 937	15 173 342	46 095 594	57 577 028
Autres titres immobilisés	3 791 635	30 490	3 761 145	3 081 967
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 273		22 273	18 997
ACTIF IMMOBILISE	1 166 354 131	103 069 050	1 063 285 081	1 057 749 624
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	2 937		2 937	28 556
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	24 416 382	700 458	23 715 924	8 009 865
Autres créances	112 713 420	18 372 397	94 341 023	99 944 928
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	105 620 557		105 620 557	139 786 323
(dont actions propres :)				
Disponibilités	269 574 556		269 574 556	200 000 493
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	562 080		562 080	431 925
ACTIF CIRCULANT	512 889 933	19 072 856	493 817 077	448 202 091
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 679 244 064	122 141 906	1 557 102 159	1 505 951 715

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
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 Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	11 000 000	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	133 065	105 380
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 133 065)	958 574 001	869 773 539
Report à nouveau	4 961 042	4 952 661
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	66 766 058	88 836 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 799 740	1 173 125
CAPITAUX PROPRES	1 166 112 111	1 098 719 438
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 540 622	10 731 833
Provisions pour charges	39 675 100	30 661 136
PROVISIONS	46 215 722	41 392 969
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152 155 581	144 946 726
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	180 913 732	204 603 197
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 410	1 410
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 328 341	3 840 322
Dettes fiscales et sociales	5 022 969	6 282 766
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 447 344	4 087 627
Autres dettes	1 904 948	2 067 812
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		9 448
DETTES	344 774 325	365 839 308
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 557 102 159	1 505 951 715

Rubriques	France	Exportation	30/09/2020	30/09/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			529 412	187 856
Autres produits			517 296	947 410
PRODUITS D'EXPLOITATION			30 028 590	33 333 017
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			11 335 351	11 646 851
Impôts, taxes et versements assimilés			1 170 429	1 217 084
Salaires et traitements			6 697 705	6 622 043
Charges sociales		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	2 339 816	2 407 264
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			571 405	688 813
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			540 793	
Dotations aux provisions			203 162	
Autres charges			357 436	528 244
CHARGES D'EXPLOITATION			23 216 097	23 110 298
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 812 493	10 222 719
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			58 623 067	72 275 361
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			15 000 000	30 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			4 277 200	5 552 611
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			654 202	472 167
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			78 554 468	108 300 139
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				325 685
Intérêts et charges assimilées			4 098 264	5 198 596
Différences négatives de change			757 300	45 691
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 855 565	5 569 971
RESULTAT FINANCIER			73 698 904	102 730 167
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			80 511 397	112 952 886

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 495 220	1 848 416
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 912 471	9 831 990
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 919 634	9 288 244
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 327 326	20 968 651
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 837	8 414 890
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 393 632	6 949 427
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	24 952 099	25 320 067
CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 352 568	40 684 384
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 025 242	-19 715 733
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 720 097	4 400 625
TOTAL DES PRODUITS	136 910 384	162 601 806
TOTAL DES CHARGES	70 144 326	73 765 278
BENEFICE OU PERTE	66 766 058	88 836 528

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAYAT SAS. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2020, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2020 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

Les ventes en devises sont enregistrées en chiffre d'affaires au cours du jour de la vente. L'effet de la couverture est, le cas échéant, comptabilisé dans le même compte de chiffre d'affaires.

Dettes et créances commerciales, disponibilités

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont inscrites au bilan en « écarts de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écarts de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

Les écarts de conversion résultant de la réévaluation des disponibilités sont portés au compte de résultat, sauf si les disponibilités entrent dans une relation de couverture (élément couvert ou couverture). Dans ce cas, les écarts de conversion sont inscrits au bilan et suivent les principes de comptabilité de couverture.

Les écarts de conversion des dettes et créances d'exploitation (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat d'exploitation. Les écarts de conversion des dettes et créances financières (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat financier.

Immobilisations acquises libellées en devises

En l'absence de couverture, le coût d'entrée de ces immobilisations est converti en euros à la date d'entrée de l'immobilisation à l'actif. L'écart entre le cours du jour de l'acquisition et le cours effectif de paiement constitue donc une perte ou un gain de change.

Dans le cas d'une couverture, l'effet de la couverture doit obligatoirement être intégré dans la valeur d'entrée de l'immobilisation, en complément du prix d'achat. Les frais engagés au titre de la mise en place de la couverture sont intégrés au coût d'entrée de l'immobilisation.

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.

Frais d'acquisition des immobilisations

Les droits de mutation, honoraires (agences, notaires, etc.) ou commissions (courtages et autres coûts de transaction liés à l'acquisition) et frais d'actes (frais légaux, frais de transfert de propriété, etc.) sont comptabilisés en charges.

Coûts d'emprunt

L'entreprise a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

- | | |
|----------------|-----------------------------|
| - Toiture | 5 à 20 ans – mode linéaire |
| - Fluides | 10 ans – mode linéaire |
| - Aménagements | 5 à 20 ans – mode linéaire |
| - Gros œuvre | 20 à 50 ans – mode linéaire |

Installations techniques

5 à 10 ans – mode linéaire

Matériel et outillage industriels :

- amortissement comptable durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif

Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans

Matériel de transport 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel de bureau 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Matériel informatique 2 à 4 ans – mode linéaire ou dégressif

Mobilier 5 à 20 ans – mode linéaire

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.

Dépréciations des immobilisations corporelles

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes).

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. Les provisions pour dépréciation sont déterminées au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

Les excédents de trésorerie des sociétés centralisées sont rémunérés sur la base du taux de placements moyen annuel obtenu des placements de la société centralisatrice :

- Placements bancaires
- Prêts intra-groupe réalisés par la société centralisatrice le cas échéant

Le paiement des intérêts est effectué une fois par an en début d'exercice N+1.

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 pour les effectifs ETAM. Les engagements relatifs aux cadres sont couverts par une assurance.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 24 628.42 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 | 0.74 % |
| - Taux de croissance des salaires | 1 % |
| - Age de départ à la retraite | 67 ans |
| - Table de taux de mortalité | table INSEE 2014-2016 |

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.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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), comptabilisé jusqu'alors en diminution des charges de personnel, a été supprimé et remplacé par un allègement des cotisations patronales pour les rémunérations versées à compter du 1^{er} janvier 2019.

Effectif moyen

L'effectif moyen ne tient pas compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	63 700 €	231 568 €	295 268 €
EXCO	42 466 €	840 €	43 306 €
Montant total des honoraires	106 166 €	232 408 €	338 574 €

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1990, l'entreprise FAYAT SAS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

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, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

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 1 738 394 euros.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux corrections existantes entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : gain global de 4 291 647 euros sur l'exercice. Au 30/09/2020, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : F. PARTICIPATIONS
 Forme : SCA
 Au capital de : 1 059 719 890 euros
 Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien
 33000 BORDEAUX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société

F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

1. Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2020 a été marqué par les événements suivants :

La crise sanitaire liée au COVID-19 constitue un événement notable de l'exercice. L'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Face à ce contexte, la société a pris au cours de l'exercice des mesures d'activité partielle pour certains de ses collaborateurs pendant le confinement. L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1.1. Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2020 ont été les suivants :

- **Souscription au capital des sociétés nouvellement créées :**

En date du 27 décembre 2019, acquisition de 80 % de la société TF TECHNOLOGIES pour un montant global de 11,1 M€ (prix et frais d'acquisition)

- **Souscription à des augmentations de capital :**

JETKEY INVEST : souscription par FAYAT SAS le 7 novembre 2019 à une augmentation de capital de 217 K€ par la création et l'émission de 217 000 actions nouvelles de 1 euro chacune, ainsi qu'à une acquisition de 165 167 actions détenus par OYAT, pour un prix forfaitaire, global et définitif de 68 K€.

Du fait de la non-déductibilité des abandons de créances à caractère financier et de l'absence de neutralisation au niveau de l'intégration fiscale pour l'exercice 2019-2020, des augmentations de capital sont dès lors nécessaires pour rétablir les capitaux propres de certaines sociétés à un niveau supérieur à la moitié de leur capital social. FAYAT SAS a ainsi souscrit à des augmentations de capital pour les trois entités suivantes subissant des difficultés financières sur l'exercice :

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

- ✓ BARBOT : souscription par FAYAT SAS le 21 septembre 2020 à une augmentation de capital de 10 M€ par la création et l'émission de 625 000 actions nouvelles de 16 euros chacune.
- ✓ NORD FRANCE CONSTRUCTIONS : souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2020 à une augmentation de capital de 5,1 M€ par la création et l'émission de 237 150 actions nouvelles de 21,505376344 euros chacune.
- ✓ URBAINE DE TRAVAUX : souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2020 à une augmentation de capital de 13,5 M€ par la création et l'émission de 675 000 actions nouvelles de 20 euros chacune.

- **Acquisitions de titres de participations :**

- ✓ ARNAUDEAU : souscription par FAYAT SAS le 10 décembre 2019 de 1 331 K€ au titre du complément de prix de la société ARNAUDEAU, prévu au contrat de cession d'actions du 2 avril 2019.
- ✓ VIKINGS – WENDAKE : capitalisation des frais d'acquisition du 30/09/2019 dans le cadre de l'acquisition du groupe FOUCHARD.

- **Cessions de titres de participation :**

- ✓ JETKEY INVEST 2 : cession de 20 000 actions JETKEY INVEST II le 7 novembre 2019 à OYAT, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 20 K€ (VNC de 20 K€).
- ✓ LANGEVIN : cession de 10 000 actions LANGEVIN le 8 juin 2020 à FINANCIERE GUETHARY, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 179 K€ (VNC de 37,5 K€).
- ✓ MICHA : cession de 6 860 actions MICHA le 5 juin 2020 à MITAS, soit 100% de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 2 475 K€ (VNC de 1 037 K€).

- **Réductions de capital :**

- ✓ F AUTOROUTES : réduction de capital de 11,7 M€, par voie de rachat de 2 333 937 actions au prix de 5 euros par actions.

L'impact des dotations et reprises aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2020 s'établit à 11.9 M€ dont principalement :

- ROUX ET CABRERO +2.0 M€
- TTI – TRANSPORT TERTIAIRE IND. +2.0 M€
- BARBOT +4.5 M€
- NORD FRANCE CONSTRUCTIONS +5.1 M€
- F AUTOROUTES -1.1 M€
- PTC -0.6 M€

*Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes*

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2020 pour un montant total de 5.3 M€ en valeur brute :

- FAYAT FONCIERE – BAT A INSIGHT 3.3 M€
- FAYAT FONCIERE – BAT B INSIGHT 1.5 M€
- SBA 0.5 M€

La société a par ailleurs souscrit à 3 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert sur l'exercice 2020 pour un montant total de 478 K€. Ces appels portent à 1 363 K€ le montant total, soit 27.25% du montant de l'engagement de FAYAT SAS.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis :

- à la société VIRY en 2014 pour 0.7 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 pour 3.8 M€
- à la société FRANKI FONDATION en 2016 pour 1.0 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 1.0 M€

1.2. Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes du traité d'apport des titres de la société FAYAT SAS au profit de la société F. PARTICIPATIONS signé le 3 octobre 2019, un total de 86 560 titres FAYAT SAS ont été apportés concomitamment à la société F. PARTICIPATIONS, soit 70.04% du capital social de FAYAT SAS.

2. Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	194 070		
Terrains	1 386 050	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	647 275		38 392
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 701 007		53 564
Matériel de transport	619 023		44 204
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 310 679		36 871
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 570 328		173 031
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 125 823 765		63 018 397
Autres titres immobilisés	3 112 457		1 283 193
Prêts et autres immobilisations financières	18 997		3 600
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 128 955 219		64 305 190
TOTAL GENERAL	1 147 719 617		64 478 221

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			194 070	
Terrains			1 386 050	
Constructions sur sol propre			9 899 574	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.			2 005 752	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 754 571	
Matériel de transport	80 231		582 996	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 436		2 329 113	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 667		18 644 692	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	45 140 701		1 143 701 462	
Autres titres immobilisés	604 014		3 791 635	
Prêts et autres immobilisations financières	325		22 273	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 745 040		1 147 515 370	
TOTAL GENERAL	45 843 707		1 166 354 131	

Tableau des immobilisations en composants

Déclaration au 30/09/2020

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	3 681 791		Linéaire 20 à 50 ans
Bâtiment Toiture	1 068 605		Linéaire 5 à 20 ans
Bâtiment Fluides	629 360		Linéaire 10 ans
Bâtiment autres aménagements	1 953 969		Linéaire 5 à 20 ans

TOTAL DU BILAN	7 323 725		
----------------	-----------	--	--

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 557	40 990		126 547
Terrains	412 823	4 645		417 468
Constructions sur sol propre	7 220 142	134 365		7 354 506
Constructions sur sol d'autrui	263 996	48 264		312 260
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 502 279	110 731		1 613 010
Installations techniques, matériel et outillage industriels	381	323		704
Installations générales, agenc. et aménag. divers	145 195	29 442		174 636
Matériel de transport	468 734	63 564	50 865	481 433
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 770 558	139 082	18 255	1 891 385
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 784 108	530 415	69 120	12 245 403
TOTAL GENERAL	11 869 664	571 405	69 120	12 371 949

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.				2 177			-2 177
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 079						1 079
- installations							
Install. Tech.		108					108
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		178			6 133		-5 956
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	285			6 133		-4 769
Acquis. titre	633 562						633 562
TOTAL	634 641	285		2 177	6 133		626 615

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	1 173 125	634 926	8 311	1 799 740
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 173 125	634 926	8 311	1 799 740
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	20 466	4 162		24 628
Provisions pour impôts	30 640 670	6 855 205	298 199	37 197 676
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	10 731 833	3 087 088	4 825 504	8 993 417
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	41 392 969	9 946 455	5 123 703	46 215 722
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	63 600 994	13 661 106	1 768 832	75 493 268
Dépréciations autres immobilis. financières	14 499 334	704 498		15 203 833
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	159 665	540 793		700 458
Autres dépréciations	18 182 910	208 276	18 789	18 372 397
DEPRECIATIONS	96 442 904	15 114 673	1 787 621	109 769 956
TOTAL GENERAL	139 008 999	25 696 054	6 919 634	157 785 418
Dotations et reprises d'exploitation		743 955		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		24 952 099	6 919 634	
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	61 268 937	20 503 408	40 765 529
Prêts			
Autres immobilisations financières	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes 22 273	22 273	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 416 382	24 256 717	159 665
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 738	1 738	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	114 322	114 322	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	480 838	480 838	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 209 074	3 209 074	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	39 652	39 652	
Groupe et associés	107 093 993	107 093 993	
Débiteurs divers	1 773 804	1 773 804	
Charges constatées d'avance	562 080	562 080	
TOTAL GENERAL	198 983 093	158 057 898	40 925 195

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	352 179	352 179		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	151 803 402	38 393 480	96 422 477	16 987 445
Emprunts et dettes financières divers	460 477	460 477		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 328 341	3 328 341		
Personnel et comptes rattachés	413 532	413 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	400 553	400 553		
Etat : impôt sur les bénéfices	841 813	841 813		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 737 961	2 737 961		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	629 109	629 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 447 344	1 447 344		
Groupe et associés	180 453 255	180 453 255		
Autres dettes	1 904 948	1 904 948		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	344 772 916	231 362 994	96 422 477	16 987 445

Emprunts souscrits en cours d'exercice 31 200 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 24 342 437

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 13 542 438

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	460 476,99	182 401,66	278 075,33
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		460 476,99	182 401,66	278 075,33
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	482 057,90	818 119,15	-336 061,25
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH		482 057,90	818 119,15	-336 061,25
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	134 036,94	50 653,25	83 383,69
TOTAL AUTRES DETTES		134 036,94	50 653,25	83 383,69
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	168 648,63	2 552,08	166 096,55
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	3 904,05	8 245,31	-4 341,26
43860000	Organismes sociaux cha payer	100 733,71	1 599,90	99 133,81
44861000	Charge à payer CET	-37 233,00	11 717,00	-48 950,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	-2 419,08		-2 419,08
44861200	Charge à payer TVS	19 933,21	20 077,52	-144,31
44861300	Chg à payer formation prof continue	8 903,48	-22 269,86	31 173,34
44861400	Chg à payer investist construction	26 618,15	47 966,62	-21 348,47
44861600	Chg à payer taxes foncieres	490 858,00	476 178,00	14 680,00
44861800	Charge à payer C3S		9 803,00	-9 803,00
44863000	Taxe sur les salaires	12 336,14	11 992,65	343,49
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		792 283,29	567 862,22	224 421,07
TOTAL CHARGES A PAYER		1 868 855,12	1 619 036,28	249 818,84

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2020

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	562 080,47	431 924,81	130 155,66
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		562 080,47	431 924,81	130 155,66
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)		-9 448,32	9 448,32
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-9 448,32	9 448,32

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	12 440,24	123 933,25	-111 493,01
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		12 440,24	123 933,25	-111 493,01
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	7 272,60	7 597,36	-324,76
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		7 272,60	7 597,36	-324,76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	52 180,21	381 351,66	-329 171,45
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		52 180,21	381 351,66	-329 171,45
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - rr et avoirs à obte		444 000,00	-444 000,00
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	88 389,47	7 153,31	81 236,16
44870000	État produits à recevoir		55 558,00	-55 558,00
TOTAL AUTRES CREANCES		88 389,47	506 711,31	-418 321,84
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	3 512 212,87	2 393 581,90	1 118 630,97
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 512 212,87	2 393 581,90	1 118 630,97
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 672 495,39	3 413 175,48	259 319,91

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

Déclaration au 30/09/2020

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	1 590 639	
Obligations	15 000 000	16 708 712	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 901 005	
BMTN			
CAT - DAT	76 414 417	76 414 417	

TOTAL	102 108 344	105 614 774
-------	-------------	-------------

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	123 590			890,04
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	1 098 719 438
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 098 719 438
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	8 311	634 926
Autres variations		
Résultat de l'exercice		66 766 058
SOLDE		67 392 673
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 166 112 111

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2020

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	20 466	4 162			24 628
Provisions pour impôts	30 640 670	6 855 205	226 555	71 644	37 197 676
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 731 833	3 087 088		4 825 504	8 993 417
TOTAL	41 392 969	9 946 455	226 555	4 897 148	46 215 722

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2020	Total 30/09/2019	%
Redevance	18 756 512	8 004 195	26 760 706	29 728 505	-9,98 %
Ecole des métiers	104 330		104 330	132 385	-21,19 %
Locations diverses	732 920		732 920	717 941	2,09 %
Activités annexes	1 168 624	215 303	1 383 927	1 618 920	-14,52 %

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	20 762 385	8 219 497	28 981 883	32 197 751	-9,99 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	74 425	79110000
Remboursement IJSS	367 546	79112500
Remboursement Prévoyance	45 362	79112600
Avantage en nature	42 079	79116000

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	529 412	
--------------	----------------	--

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles sur contrôles fiscaux	6 384	
Cession immo financières et corporelles	13 393 632	
Autres charges exceptionnelles	453	
Dotations exceptionnelles aux provisions et amortissements dérogatoires	24 952 099	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	38 352 568	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances	6 500 000	
Produits exceptionnels sur contrôles fiscaux	87 236	
Cession immo financières et corporelles	13 794 559	
Autres produits exceptionnels	1 025 897	
Reprise sur provisions	6 919 634	

TOTAL	28 327 326	
--------------	-------------------	--

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			66 766 058
Impôt sur les bénéfices			3 720 097
RESULTAT AVANT IMPOT			70 486 155
Provisions sur immobilisations	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	634 926	8 311	626 615
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	634 926	8 311	626 615
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			71 112 770

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions sociétés de projet	56 939 321			54 860 000		2 079 321
Cautions de trésorerie	34 266 045			600 000		33 666 045
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 779 436		10 779 436			
Garantie sur vente de bien immobilier	3 719 742		3 719 742			

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL		118 038 448	26 833 082	55 460 000	35 745 366	
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements retour à meilleure fortune	132 644 458	132 644 458				

TOTAL		132 644 458	132 644 458			
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Instruments dérivés de couverture	6 956 456					6 956 456

TOTAL	6 956 456	6 956 456
--------------	------------------	------------------

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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	---

Décomposition de l'effectif

Cadres	36	
Employés	8	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	44	
-------	----	--

Date d'arrêté	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	123 590	123 590	128 159	128 159	130 193
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes				
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	28 981 883	32 197 751	32 935 322	28 950 478	26 105 189
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	89 833 980	110 266 746	116 360 434	99 192 248	107 708 781
Impôts sur les bénéfices	3 720 097	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539	-2 602 257
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	19 347 825	17 029 593	10 517 927	18 494 601	16 485 188
Résultat net	66 766 058	88 836 528	109 519 208	83 861 186	93 825 849
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	696,77	856,59	936,63	798,66	847,29
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	540,22	718,8	854,56	654,35	720,67
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	44	50	50	51	50
Masse salariale	6 697 705	6 622 043	6 725 108	6 100 520	5 699 011
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 339 816	2 407 264	2 381 102	2 200 852	2 061 877

(en KC)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances brute Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Caution	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
Participations (détenues + de 50%)											
ACML	160	2 238	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	10 322	552	217
ADC	6 300	4 694	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	46 449	2 937	1 592
ARNAUDEAU	1 000	5 528	100.00%	13 159	13 159	-	-	-	21 177	837	1 500
BARBOT	10 200	5 389	99.99%	12 986	6 256	12	12	-	24 207	5 849	-
BEC CHAMPAGNE	500	688	100.00%	500	500	-	-	-	24 320	372	850
BEC LANGUEDOC	500	886	100.00%	500	500	-	-	-	27 714	54	-
BEC PROVENCE	500	2 346	100.00%	500	500	-	-	-	43 377	839	1 000
BOMAG AMERICAS	37 866	32 582	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	158 916	8 798	-
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 224	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	15 597	236	200
BOMAG CANADA	2 845	7 970	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	3 042	243	-
BOMAG FRANCE	4 000	4 935	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	60 910	1 499	1 600
BOMAG GREAT BRITAIN	455	3 197	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	24 057	73	-
BOMAG KG	297 000	151 605	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	19 815	16 646	-
BP CONSTRUCTION	198	1 277	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	39 456	1 023	1 200
CASTEL ALU	2 000	792	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	11 242	222	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	2 165	99.59%	3 767	3 767	-	-	-	84 109	302	2 091
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	10 636	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	25 437	869	3 499
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	3 564	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	12 790	1 076	1 500
CICB	153	204	74.60%	129	-	-	-	-	-	19	-
CITEPARK	612	13	99.96%	0	0	-	-	-	3 537	78	-
COMETE	310	3 831	99.98%	310	310	-	-	-	13 421	800	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	2 464	99.96%	0	0	-	-	-	43 422	1 830	2 799
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT	790	92 677	100.00%	118 963	118 963	33 492	33 492	-	87 350	2 223	-
ERMONT	2 000	7 854	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	27 443	3 074	2 991
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	22	100.00%	29	29	-	-	-	-	5	-
FARECO	1 288	6 968	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	39 543	5 214	3 799
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	1	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	0	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 219	97.00%	27 065	10 093	29 624	29 624	-	-	267	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	1 761	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	38 726	1 075	1 799
FAYAT FONCIERE	1 228	1 377	100.00%	2 750	2 750	31 041	31 041	-	1 438	792	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	3 032	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	34 280	2 387	4 000
FAYAT INC	24 578	-	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	-	-
FAYAT IT	500	2 477	50.50%	253	253	0	0	-	29 079	2 447	-
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	0	100.00%	50	50	-	-	-	999	26	-
FAYAT METAL	500	435	100.00%	500	500	-	-	-	2 643	638	-
FAYAT CHINA MACHINERY COMMERCIAL (FCML)	764	5 941	100.00%	600	600	15	15	-	34 028	413	-
FELIX CONSTRUCTIONS	7 419	17 261	100.00%	14 327	-	10 477	-	14 499	26 083	5 123	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	12	100.00%	10	10	-	-	-	52	11	-
JOSEPH PARIS	1 600	238	99.71%	515	-	-	-	-	7 660	274	-
JOUFFRIEU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 054	80.00%	6 030	5 342	-	-	-	3 335	85	120
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 003	99.99%	953	953	-	-	-	4 908	334	250
MARINI	8 164	12 471	97.98%	10 761	10 761	6 749	6 749	-	41 527	676	-
MATHIEU	5 000	9 094	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	55 499	1 844	1 999
NORD FRANCE	6 100	2 420	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	63 350	4 985	-
QUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	641	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	3 312	52	500
PAIMBOEUF	700	8 251	100.00%	0	0	7 705	-	-	-	170	-
PTC	1 138	5 226	99.80%	3 521	3 343	409	409	-	12 182	1 048	-
RAVO HOLDING	139	21 667	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	81 974	5 022	5 500
RAZEL BEC	20 000	36 350	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	819 819	4 839	500
RES. X PAUCHARD	600	3 025	99.97%	915	915	-	-	-	4 716	214	350
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX ET CABRERO	1 002	788	100.00%	9 888	3 124	-	-	-	14 259	289	150
SAE	1 700	1 771	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	8 464	573	689
SAML	1 200	2 951	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	42 631	2 337	3 300
SAREC	50	10 460	67.70%	369	-	4 070	-	-	1 990	2 646	-
SATELEC	4 500	16 074	99.96%	6 633	6 633	8 507	8 507	-	197 731	1 855	900
SCARAB HOLDING	57	11 240	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	35 294	1 544	2 262
SECMAIR	1 000	10 140	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	28 607	4 220	3 200
SEFI INTRAFOR	3 500	2 642	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	76 134	4 780	-
SEG FAYAT	305	3 535	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	63 125	1 502	2 000
SEMERU	1 600	2 731	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	48 137	2 110	1 196
SHS PARTICIPATION	187	169	51.00%	95	95	834	834	-	13	115	-
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
SOMIFA	50	1 623	100.00%	50	50	-	-	-	5 161	699	-
TF TECHNOLOGIES	141	2 360	80.00%	11 134	11 134	-	-	-	3 545	283	-
TTI	470	917	100.00%	26 500	18 277	-	-	-	21 039	376	1 000
URBAINE DE TRAVAUX	15 500	7 909	99.89%	13 515	13 515	-	-	-	159 851	10 258	2 297
VERNIERES SNC	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
VIKINGS	740	61	100.00%	3 364	3 364	45	45	-	-	37	-
VILQUIN	700	7 086	99.88%	2 875	2 875	-	-	-	25 158	5 739	300
VIRY	540	1 758	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	15 010	141	-
WENDAKE	5 000	982	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	18	-

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2020

Déclaration au 30/09/2020

	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêt et avance Valeur brute	Prêt et avance Valeur nette	Caution	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
(en KC)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
Participations (détenues entre 10 et 50%)											
ALBEA EXPLOITATION	0	0	50.00%	5	5	-	-	-	-	-	20
ATS	0	0	49.00%	877	0	-	-	-	-	0	0
CS LILLE PARTENARIAT	92	22	49.50%	92	92	824	824	1 329	-	22	0
JETKEY INVEST	446	-427	50.00%	348	342	-	-	-	-	337	0
LEONORD	0	0	17.50%	122	122	391	391	13 620	-	-	30
LEONORD EXPLOITATION	0	0	15.00%	6	6	-	-	-	-	12	0
MAYLIA PARTENARIAT	75	14	42.50%	75	75	618	618	-	-	0	0
RESTAURATION DIFFUSION	0	0	20.00%	7	7	38	38	-	-	0	0
SBA	4 971	-7 762	50.01%	4 971	0	4 697	-	27 440	-	-	0
TRAFIPARC	60	1 393	40.00%	15	15	888	888	-	-	340	250
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	6 120	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	3 744	175	0
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France				101	101	-	-	-	0	-	-
Autres parts Etranger				6 455	6 455	8 487	8 487	-	-	-	-
TOTAUX		471 540		1 082 433	1 006 940	155 421	121 973	56 888	2 883 155	44 148	57 450

(1) Capital

(2) Réserves, report à nouveau, résultats, hors provisions réglementées, subventions

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

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

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

(10) Résultat du dernier exercice

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