

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 16/09/2020 sous le numéro de dépôt 19645

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/19645

Déposant :

Nom/dénomination : FAYAT

Forme juridique :

N° SIREN : 595 750 589

N° gestion : 1990 B 01399



Signature

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019	30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	194 070	85 557	108 513	4 397
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	412 823	973 227	977 872
Constructions	12 552 601	8 986 417	3 566 184	3 877 297
Installations techniques, matériel, outillage	969	381	588	911
Autres immobilisations corporelles	4 630 709	2 384 487	2 246 222	2 130 140
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 053 777 893	63 600 994	990 176 898	968 508 064
Créances rattachées à des participations	72 045 873	14 468 844	57 577 028	46 813 866
Autres titres immobilisés	3 112 457	30 490	3 081 967	2 256 576
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 997		18 997	15 655
ACTIF IMMOBILISE	1 147 719 617	89 969 993	1 057 749 624	1 024 584 779
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	28 556		28 556	6 537
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	8 169 531	159 665	8 009 865	11 363 322
Autres créances	118 127 838	18 182 910	99 944 928	108 931 973
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	139 786 323		139 786 323	176 081 425
(dont actions propres :)				
Disponibilités	200 000 493		200 000 493	148 539 320
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	431 925		431 925	761 428
ACTIF CIRCULANT	466 544 667	18 342 576	448 202 091	445 684 006
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 614 264 284	108 312 569	1 505 951 715	1 470 268 785

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
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
Ecart 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)	105 380	79 035
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 105 380)	869 773 539	816 220 965
Report à nouveau	4 952 661	4 948 833
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	88 836 528	109 519 208
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 173 125	598 634
CAPITAUX PROPRES	1 098 719 438	1 065 244 881
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 731 833	17 546 482
Provisions pour charges	30 661 136	28 088 623
PROVISIONS	41 392 969	45 635 105
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 946 726	151 401 978
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	204 603 197	193 633 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 410	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 840 322	4 530 471
Dettes fiscales et sociales	6 282 766	5 674 486
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 087 627	2 747 046
Autres dettes	2 067 812	1 339 942
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 448	61 639
DETTES	365 839 308	359 388 799
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 505 951 715	1 470 268 785

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019	30/09/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			187 856	176 753
Autres produits			947 410	1 144 141
PRODUITS D'EXPLOITATION			33 333 017	34 256 216
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			11 646 851	12 129 448
Impôts, taxes et versements assimilés			1 217 084	1 267 476
Salaires et traitements			6 622 043	6 725 108
Charges sociales			2 407 264	2 381 102
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			688 813	904 424
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				10 752
Dotations aux provisions				
Autres charges			528 244	1 003 987
CHARGES D'EXPLOITATION			23 110 298	24 422 297
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			10 222 719	9 833 919
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			72 275 361	82 572 974
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			30 000 000	50 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 552 611	5 180 928
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				2 756 627
Différences positives de change			472 167	6 096 902
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			108 300 139	146 607 432
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			325 685	305 406
Intérêts et charges assimilées			5 198 596	4 825 674
Différences négatives de change			45 691	6 007 031
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 569 971	11 138 111
RÉSULTAT FINANCIER			102 730 167	135 469 321
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			112 952 886	145 303 240

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 848 416	2 016 924
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 831 990	23 689 687
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 288 244	5 817 566
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 968 651	31 524 177
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 414 890	31 762 546
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 949 427	21 350 827
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	25 320 067	17 871 537
CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 684 384	70 984 911
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-19 715 733	-39 460 734
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 400 625	-3 676 702
TOTAL DES PRODUITS	162 601 806	212 387 825
TOTAL DES CHARGES	73 765 278	102 868 617
BENEFICE OU PERTE	88 836 528	109 519 208

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 2019, 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 2019 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 | 10 à 20 ans – mode linéaire |
| - Fluides | 10 ans – mode linéaire |
| - Aménagements | 10 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 20 466.30 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	0.77 %
- 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) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

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

L'utilisation par l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 55 558 euros : CICE FAYAT pour 20 226 € + CICE GIE FCI pour 35 332 €.

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
CABINET DUPOUY	62 950 €	464 692 €	527 642 €
EXCO	64 141 €	1 200 €	65 341 €
Montant total des honoraires	127 091 €	465 892 €	592 983 €

Intégration fiscale

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

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, 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 2 410 135 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 6 847 457 euros sur l'exercice. Au 30/09/2019, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FAYAT

Forme : SAS

Au capital de : 110 000 000 euros

Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien
33029 BORDEAUX CEDEX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

1. Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2019 a été marqué par les événements suivants :

1.1. Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2019 ont été les suivants :

▪ Souscription au capital des sociétés nouvellement créées :

FLUID ENGINEERING SERVICES

Souscription au capital de FLUID ENGINEERING SERVICES par FAYAT SAS le 24 avril 2019 pour un montant de 10 K€ pour constitution de la société.

FAYAT ACCELERATION STARTUPS

Constitution de la société FAST par apport de 10 K€ le 26 juin 2019, puis souscription par FAYAT SAS le 6 août 2019 à une augmentation de capital de 1790 K€ souscrite par FAYAT SAS, partiellement libérée pour 447.5 K€, soit 25%.

▪ Acquisitions de titres de participations :

ARNAUDEAU - OUEST STRUCTURES METALLIQUES (OSM)

En date du 2 avril 2019, acquisition des sociétés ARNAUDEAU CM SAS et OUEST STRUCTURES METALLIQUES SAS pour un montant total provisoire de 13.7 M€.

VIKINGS - WENDAKE

Le 30 septembre 2019, acquisition de titres VIKINGS et WENDAKE, société détentrice des titres ENTREPRISE FOUCHARD, pour un montant total de 19 M€.

CS LILLE PARTENARIAT

Souscription par FAYAT SAS le 25 février 2019 à une augmentation de capital de 92.9 K€ souscrite par FAYAT SAS pour sa quote-part de 49.5%, soit 46 K€.

MAYLIA

Souscription par FAYAT SAS le 1er avril 2019 à une augmentation de capital de 55 K€ souscrite par FAYAT SAS pour sa quote-part de 42.5%, soit 23.4 K€.

▪ Cessions de titres de participation :

BOMAG ITALIA

Le 5 mars 2019, apport des titres BOMAG ITALIA S.R.L. à MARINI S.p.A. Les titres de la société étaient comptabilisés pour 5.4 M€ et ont été apportés pour une valeur de 2 M€.

LEONORD

Cession de 122 041 actions LEONORD le 30 octobre 2018 à FIDEPPP2, soit 50 % de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 124.8 K€ (VNC de 122 K€).

SHS PARTICIPATION

Cession de 91 446 actions SHS PARTICIPATIONS le 13 novembre 2018 à QUAERO, soit 49 % de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 129.2 K€ (VNC de 91 K€).

L'impact des dotations aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2019 s'établit à 7.2 M€.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2019 pour un montant total de 23.3 M€ en valeur brute (principalement FELIX CONSTRUCTIONS et FAYAT FONCIERE).

En raison de difficultés financières de certaines filiales, FAYAT SAS a octroyé des abandons de créances pour un montant total de 8 300 K€.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis à la société SEFI-INTRAFOR (anciennement SOTRAISOL) en 2016 pour un montant de 95 K€ et à la société VIRY en 2014 pour 500 K€.

1.2. Activité Holding

Le 29 juillet 2019, une réduction du capital social de FAYAT SAS pour un montant de 3 921 613 € a été réalisée par voie de rachat par FAYAT SAS, en vue de leur annulation, de 4 569 actions, d'une valeur nominale de 858,308819513261 € chacune, au prix de 12 242.6048892391 € par action.

Le capital a ainsi été réduit de 110 000 000 € à 106 078 387 €. Les réserves ont été réduites de 52 014 848.74 €.

Il a ensuite été procédé à une augmentation de capital de 3 921 613 € pour le porter ainsi de 106 078 387 € à 110 000 000 €, par incorporation directe de pareille somme prélevée sur le compte « Autres réserves ».

1.3. Département Partenariat Public Privé

■ Cession de 49% de SHS PARTICIPATION

En date du 13 novembre 2018, la société FAYAT SAS a cédé à QUAERO 49% de sa participation dans SHS PARTICIPATION. QUAERO a par ailleurs apporté à cette date une avance d'associés à SHS PARTICIPATION ayant permis à la société de rembourser 49% de l'avance d'associé qui lui avait été apportée par FAYAT SAS en date du 10 septembre 2018.

Le montant total de 963.8 K€ versé par QUAERO le 13 novembre se décompose comme suit :

- Cession des actions détenues par FAYAT SAS : 129.2 K€
- Cession de l'avance FAYAT SAS octroyée à SHS PARTICIPATION et restant due à la date de cession, soit une quote-part de 49% de 1 679.6 K€ en principal, i.e. 823 K€, consenti pour un prix de cession de 834.5 K€ (incluant les intérêts courus non échus).

A la suite de ces opérations, FAYAT SAS détient 51% du capital social de SHS PARTICIPATION et de ses avances d'associés.

▪ Cession de 17.5% de LEONORD

Conformément aux dispositions du pacte d'actionnaires, FAYAT SAS a cédé le 30 octobre 2018 à FIDEPPP2 50% de sa participation dans LEONORD et de ses avances d'associés.

Le montant total de 605 K€ versé par FIDEPPP2 le 30 octobre 2018 se décompose ainsi :

- Cession des actions détenues par FAYAT SAS : 124.8 K€
- Cession de l'avance FAYAT SAS octroyée à LEONORD et restant due à la date de cession, soit une quote-part de 50% de 946.2 K€ en principal, i.e. 473.1 K€, consenti pour un prix de cession de 480.2 K€ (incluant les intérêts courus non échus).

A la suite de cette opération, FAYAT SAS détient 17.5% du capital social de LEONORD et de ses avances d'associés.

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	77 632		116 438
Terrains	1 386 050		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	547 775		99 500
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 457 899		243 108
Matériel de transport	594 195		24 827
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 201 622		109 056
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 093 837		476 491
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 075 563 804		59 542 891
Autres titres immobilisés	2 287 066		839 014
Prêts et autres immobilisations financières	15 655		11 400
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 077 866 524		60 393 305
TOTAL GÉNÉRAL	1 096 037 994		60 986 234

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			647 275	
Constructions, installations générales, agenc.			2 005 752	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 701 007	
Matériel de transport			619 023	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 310 679	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 570 328	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		9 282 929	1 125 823 765	
Autres titres immobilisés		13 623	3 112 457	
Prêts et autres immobilisations financières		8 057	18 997	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		9 304 610	1 128 955 219	
TOTAL GENERAL		9 304 610	1 147 719 617	

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	73 235	12 322		85 557
Terrains	408 178	4 645		412 823
Constructions sur sol propre	7 003 505	216 636		7 220 142
Constructions sur sol d'autrui	222 866	41 130		263 996
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 349 433	152 846		1 502 279
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58	323		381
Installations générales, agenc. et aménag. divers	118 127	27 068		145 195
Matériel de transport	381 246	87 487		468 734
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 624 203	146 355		1 770 558
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 107 617	676 491		11 784 108
TOTAL GENERAL	11 180 852	688 813		11 869 664

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.				2 220			-2 220
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 079						1 079
- installations							
Install. Tech.		108					108
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		2 044			7 246		-5 202
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	2 152			7 246		-4 015
Acquis. titre	580 726						580 726
TOTAL	581 805	2 152		2 220	7 246		574 491

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	598 634	583 957	9 466	1 173 125
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	598 634	583 957	9 466	1 173 125
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	37 194		16 727	20 466
Provisions pour impôts	28 051 429	2 589 241		30 640 670
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	17 546 482	2 414 801	9 229 450	10 731 833
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	45 635 105	5 004 042	9 246 177	41 392 969
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	56 376 120	7 224 874		63 600 994
Dépréciations autres immobilis. financières	3 896 243	10 603 091		14 499 334
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	159 665			159 665
Autres dépréciations	16 002 451	2 229 788	49 328	18 182 910
DEPRECIATIONS	76 434 480	20 057 753	49 328	96 442 904
TOTAL GENERAL	122 668 219	25 645 752	9 304 972	139 008 999
Dotations et reprises d'exploitation			16 727	
Dotations et reprises financières		325 685		
Dotations et reprises exceptionnelles		25 320 067	9 288 244	
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	72 045 873	30 020 987	42 024 886
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 997	18 997	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 169 531	8 009 865	159 665
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 238	3 238	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	33 226	33 226	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	14 526 024	14 526 024	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	10 459 904	10 459 904	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	77 828	77 828	
Groupe et associés	91 095 774	91 095 774	
Débiteurs divers	1 931 845	1 931 845	
Charges constatées d'avance	431 925	431 925	
TOTAL GENERAL	198 794 164	156 609 613	42 184 551

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	888	888		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	144 945 838	37 455 448	93 000 296	14 490 094
Emprunts et dettes financières divers	182 402	182 402		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 840 322	3 840 322		
Personnel et comptes rattachés	239 331	239 331		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 974	249 974		
Etat : impôt sur les bénéfices	3 838 373	3 838 373		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 326 058	1 326 058		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	629 031	629 031		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 087 627	4 087 627		
Groupe et associés	204 420 795	204 420 795		
Autres dettes	2 067 812	2 067 812		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 448	9 448		
TOTAL GENERAL	365 837 898	258 347 508	93 000 296	14 490 094

Emprunts souscrits en cours d'exercice 38 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 34 160 476
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 59 219 034

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	182 401,66	159 752,19	22 649,47
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		182 401,66	159 752,19	22 649,47
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	818 119,15	749 037,46	69 081,69
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		818 119,15	749 037,46	69 081,69
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	50 653,25	216 605,30	-165 952,05
TOTAL AUTRES DETTES		50 653,25	216 605,30	-165 952,05
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	2 552,08	2 093,73	458,35
42863000	Frais déplacement personnel, pensions	8 245,31	22 202,13	-13 956,82
43860000	Organismes sociaux cha payer	1 599,90	1 274,48	325,42
44861000	Charge à payer CET	11 717,00	56 936,00	-45 219,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage		30 710,80	-30 710,80
44861200	Charge à payer TVS	20 077,52	21 463,00	-1 385,48
44861300	Chg à payer formation prof continue	-22 269,86	45 247,85	-67 517,71
44861400	Chg à payer investist construction	47 966,62	45 449,11	2 517,51
44861600	Chg à payer taxes foncleres	476 178,00	475 184,00	994,00
44861800	Charge à payer C3S	9 803,00	12 260,00	-2 457,00
44863000	Taxe sur les salaires	11 992,65	9 065,04	2 927,61
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		567 862,22	721 886,14	-154 023,92
TOTAL CHARGES A PAYER		1 619 036,28	1 847 281,09	-228 244,81

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	431 924,81	761 428,21	-329 503,40
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		431 924,81	761 428,21	-329 503,40
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)	-9 448,32		-9 448,32
48700100	Produits constatés d'avance (PS)		-61 638,63	61 638,63
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-9 448,32	-61 638,63	52 190,31

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	123 933,25	24 644,21	99 289,04
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		123 933,25	24 644,21	99 289,04
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	7 597,36	15 654,69	-8 057,33
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		7 597,36	15 654,69	-8 057,33
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	381 351,66	137 637,60	243 714,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		381 351,66	137 637,60	243 714,06
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - mr et avoirs à obte	444 000,00	50 400,00	393 600,00
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	7 153,31	20 720,11	-13 566,80
44870000	État produits à recevoir	55 558,00	52 573,00	2 985,00
TOTAL AUTRES CREANCES		506 711,31	123 693,11	383 018,20
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	2 393 581,90	1 254 119,48	1 139 462,42
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		2 393 581,90	1 254 119,48	1 139 462,42
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 413 175,48	1 555 749,09	1 857 426,39

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

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

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

Titres sociétés cotées	693 926	2 167 024	
Obligations	35 000 000	37 137 492	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 771 744	
BMTN			
CAT	91 698 815	91 698 815	

TOTAL	137 392 741	141 775 075	
--------------	--------------------	--------------------	--

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		1 065 244 881
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 065 244 881
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	3 921 613	3 921 613
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	52 014 849	-3 921 613
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	9 466	583 957
Autres variations		
Résultat de l'exercice		88 836 528
SOLDE		33 474 557
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 098 719 438

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	37 193			16 727	20 466
Provisions pour impôts	28 051 429	2 589 241			30 640 670
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 546 482	2 414 801		9 229 450	10 731 833
TOTAL	45 635 104	5 004 042		9 246 177	41 392 969

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
Redevance	21 195 286	8 533 219	29 728 505	29 177 109	1,89 %
Ecole des métiers	132 385		132 385	39 362	236,33 %
Locations diverses	717 941		717 941	731 525	-1,86 %
Activités annexes	1 117 518	501 402	1 618 920	2 987 325	-45,81 %

TOTAL	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322	-2,24 %
-------	------------	-----------	------------	------------	---------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances consentis	8 300 000	
Charges exceptionnelles sur opération capital	6 949 427	
Autres charges exceptionnelles	114 890	
Dotations exceptionnelles aux provisions et amortissements dérogatoires	25 320 067	

TOTAL	40 684 384
--------------	-------------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances	595 000	
Produits exceptionnels sur opération en capital	3 550 158	
Produits exceptionnels sur contrôles fiscaux	11 911	
Reprise sur provisions	9 288 244	
Produits exceptionnels sur opération de gestion	1 241 505	
Autres produits exceptionnels	6 281 832	

TOTAL	20 968 651
--------------	-------------------

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			88 836 528
Impôt sur les bénéfices			4 400 625
RESULTAT AVANT IMPOT			93 237 153
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	583 957	9 466	574 491
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	583 957	9 466	574 491
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			93 811 644

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	25 512 540			600 000		24 912 540
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 339 343		10 339 343			

TOTAL	105 125 108	22 673 247	55 460 000	26 991 861
--------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements retour à meilleure fortune	139 144 458		139 144 458			

TOTAL	139 144 458	139 144 458
--------------	--------------------	--------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Instruments dérivés de couverture	15 438 146					15 438 146

TOTAL	15 438 146	15 438 146
--------------	-------------------	-------------------

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	39	
Employés	11	

TOTAL	50	
-------	----	--

Tableau des participations FAYAT SAS 30092019

Déclaration au 30/09/2019

	CAPITAL (1)	Capitaux propres autres que capital (2)	% quote part (3)	valeur comptable brute titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance Valeur brute (6)	prêt et avance Valeur nette (7)	caution (8)	CA HT (9)	RESULTAT (10)	Dividendes (11)
(en K€)											
participations (détenues + de 50%)											
ACML	160	1 987	86,60%	3 500	3 500				11 743	506	
ADC	6 300	3 742	99,50%	5 041	5 041				42 223	1 748	896
ARNAUDEAU CM	1 000	6 398	100,00%	11 829	11 829				17 121	697	
BARBOT CM	1 900	-859	99,99%	2 986	750	12	12		34 156	61	
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 203	100,00%	500	500				26 494	858	1 000
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC	500	865	100,00%	500	500				43 906	444	500
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	2 516	100,00%	500	500				49 100	967	1 500
BOMAG AUSTRIA M.B.H	1 000	6 188	100,00%	7 172	7 172				18 005	698	300
BOMAG CANADA INC	2 845	8 602	100,00%	10 008	10 008				11 288	147	667
BOMAG FRANCE	4 000	5 083	100,00%	12 509	12 509				68 383	1 635	2 000
BOMAG GREAT BRITAIN	455	3 223	100,00%	15 845	15 845				31 203	1 071	1 366
FAYAT BOMAG GMBH & CO	297 000	149 959	100,00%	295 000	295 000				20 678	18 686	
BOMAG USA	37 866	24 684	100,00%	41 698	41 698				186 970	8 258	5 375
BP CONSTRUCTION	198	1 477	100,00%	18 656	18 656				55 977	1 233	1 000
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 696	97,00%	27 065	10 093	18 442	18 442		0	4 286	
CASTEL ET FROMAGET	3 500	4 755	99,59%	3 767	3 767				89 383	2 666	1 195
CASTEL ALU	2 000	-971	99,98%	1 152	1 152				12 129	255	
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	13 453	99,97%	1 806	1 806				51 143	5 349	4 999
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 251	100,00%	3 698	3 698				16 005	1 649	1 700
CICB	153	-185	74,60%	129	0				0	7	
CITEPARK	612	-89	99,96%	0	0				3 437	105	
COMETE INDUSTRIE	310	3 081	99,98%	310	310				13 866	902	1 000
COUTURIER	ND	ND	100,00%	816	0				ND	ND	
DARRAS ET JOUANIN	400	3 454	99,96%	0	0				47 677	2 892	1 999
DOLCI	ND	ND	100,00%	1 867	0	1 035	0		ND	ND	
DUCROS	ND	ND	100,00%	2 300	0			12 334	ND	ND	
DURAND	ND	ND	99,93%	762	0	30	0		ND	ND	
DYNAPAC	790	95 492	100,00%	118 963	118 963	33 470	33 470		105 786	5 777	
ERMONT	2 000	7 872	99,70%	5 142	5 142				53 505	3 057	3 290
EVE	ND	ND	100,00%	300	0				ND	ND	
FAMATEC	1 700	1 907	98,47%	3 081	3 081				10 870	618	295
FARECO	1 288	5 562	99,98%	1 456	1 456				31 607	4 308	3 999
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	ND	ND	100,00%	25	25				ND	ND	
F AUTOROUTES	2 340	8 186	100,00%	11 699	10 582				-	56	
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	-0	100,00%	1 800	1 800				0	0	
FAYAT FONCIERE	1 228	585	100,00%	2 750	2 750	41 116	41 116		1 359	211	
FAYAT INC	24 578	0	100,00%	24 797	24 797				-	-	
FAYAT IMMOBILIER	18 000	4 650	100,00%	18 000	18 000				42 032	4 220	1 775
FAYAT IT	500	9	50,50%	252	252	0	0		20 686	17	
FAYAT METAL	500	202	100,00%	500	500				2 332	122	
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	0	100,00%	50	50				-	-	
FAYAT ENTREPRISE T.P	1 900	3 209	99,96%	1 898	1 898				47 953	1 261	1 499
FCML	764	6 528	100,00%	600	600	15	15		29 281	1 729	
FELIX CONSTRUCTIONS	7 419	-11 682	100,00%	14 327	0	10 446	0	10 339	40 828	5 667	
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	-1	100,00%	10	10				3	1	
JOSEPH PARIS	1 600	-352	99,71%	515	0				17 291	36	
JOUFFRIEAU	ND	ND	99,67%	570	0	152	0		ND	ND	
LAGLASSE & OMHOVERE	500	1 130	80,00%	6 030	5 342				3 696	186	400
MARINI	8 164	13 147	97,98%	10 761	10 761	3 488	3 488		62 104	1 002	1 470
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 022	99,99%	953	953				5 474	239	200
MATHIEU	5 000	9 257	99,97%	5 570	5 570				58 973	2 934	2 899
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 000	2 709	100,00%	24 582	24 582				89 260	977	1 800
OSM	500	1 132	100,00%	1 839	1 839				2 928	149	
PAIMBOEUF	700	-8 081	100,00%	0	0	7 536	0		0	149	
RESERVOIRS X.PAUCHARD	600	3 223	99,97%	915	915				6 041	361	300
PTC	1 138	4 866	99,80%	3 521	2 711	811	811		13 479	1 314	
RAVO BV	139	22 145	100,00%	8 500	8 500				89 052	6 479	7 000
RAZEL BEC	20 000	4 790	100,00%	172 739	172 739				429 843	514	500
ROUX ET CABRERO	1 002	1 313	100,00%	9 888	5 162				19 601	149	500
SAML	1 200	11 795	99,99%	1 781	1 781				47 881	3 283	2 700
SAREC	50	-7 813	67,70%	369	0	4 050	0		12 406	2 706	
SATELEC	4 500	15 518	99,97%	6 633	6 633	9 929	9 929		236 523	5 130	
SCARAB HOLDING LTD	57	12 289	99,00%	13 237	13 237				39 563	1 999	791
SECMAIR	1 000	9 183	100,00%	7 947	7 947				28 389	3 523	2 800
SEFI INTRAFOR	3 500	628	100,00%	3 675	3 675				136 410	4 484	
SEG FAYAT	305	4 034	100,00%	1 372	1 372				82 000	2 146	2 000
SEMERU	1 600	1 846	99,70%	3 411	3 411				49 381	1 505	1 695
SHS PARTICIPATION	187	54	51,00%	95	95				9	52	
SMC	ND	ND	98,71%	103	0	2 983	0		ND	ND	
SOLS ET FONDATIONS	0	0	100,00%	1 479	0	506	0		0	-	
SOMIFA	50	2 355	100,00%	50	50	1 235	1 235		25 327	1 646	
TTI	470	1 541	100,00%	26 500	20 305				24 480	993	900
URBAINE DE TRAVAUX	2 000	4 816	99,89%	15	15				166 627	2 875	6 892
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	29 000	1 080	54,84%	26 599	26 599	5 408	5 408		2 972	1 479	
VERNIERES SNC	ND	ND	99,90%	1 446	0	1 794	0		ND	ND	
VIKINGS	740	24	100,00%	3 361	3 361				0	36	
VILQUIN	700	1 799	99,88%	2 875	2 875				23 972	222	1 498
VIRY	540	1 691	100,00%	1 860	1 860				26 336	502	
WENDAKE	5 000	1 039	81,37%	15 639	15 639				0	426	

Tableau des participations FAYAT SAS 30092019

Déclaration au 30/09/2019

	CAPITAL (1) (en K€)	Capitaux propres autres que capital (2)	% quote part (3)	valeur comptable brute titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance Valeur brute (6)	prêt et avance Valeur nette (7)	caution (8)	CA HT (9)	RESULTAT (10)	dividendes (11)
participations (détenues entre 10 et 50%)											
ALBEA EXPLOITATION	0	0	50,00%	5	5						
ATS	0	0	49,00%	877	0				ND	ND	
CS LILLE PARTENARIAT	186	0	49,50%	92	92	821	821			14	7
JETKEY INVEST I	190	-180	33,33%	63	57				0	90	
JETKEY INVEST II	60	-4	33,33%	20	0				0	19	
LANGVIN PARTENARIAT	0	0	30,00%	37	37	203	203				
LEONORD	0	0	17,50%	122	122	444	444	13 620	0	-	26
LEONORD EXPLOITATION	0	0	15,00%	6	6						
MAYLIA PARTENARIAT	175	5	42,50%	75	75	668	668	5 400	-	4,87	
MICHA	0	0	49,00%	1 037	1 037					ND	244
RESTAURANT DIFFUSION	0	0	20,00%	7	7	38	38			ND	
STADE DE BORDEAUX	9 941	-15 525	50,00%	4 971	0	4 023	0	27 440	-	3 046	
TRAFIPARC	150	3258	40,00%	15	15	1 282	1 282		0	1 391	200
participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
autres parts étranger				6 455	6 455	8 486	8 486		0		
autres parts France				100	100				0		
TOTAUX		475 766		1 053 777	990 176	159 272	126 717	69 133	2 937 152	81 930	71 176

- (1) Capital (7) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés valeur nette
(2) Réserves, report à nouveau, résultats, provisions réglementés (8) Montants des cautions et aval donnés par l'entreprise
(3) Quote part du capital détenu % (9) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé
(4) valeur comptable des titres détenus (10) Résultat du dernier exercice
(5) valeur comptable nette des titres détenus (11) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés

Date d'arrêté	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
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	128 159	128 159	130 193	130 193
- �� dividendes prioritaires					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	32 197 751	32 935 322	28 950 478	26 105 189	27 879 889
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	110 266 746	116 360 434	99 192 248	107 708 781	63 725 387
Impôts sur les bénéfices	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539	-2 602 257	2 717 627
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	17 029 593	10 517 927	18 494 601	16 485 188	9 928 111
Résultat net	88 836 528	109 519 208	83 861 186	93 825 849	51 079 648
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	856,59	936,63	798,66	847,29	468,59
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	718,8	854,56	654,35	720,67	392,34
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	50	50	51	50	45
Masse salariale	6 622 043	6 725 108	6 100 520	5 699 011	5 203 998
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 407 264	2 381 102	2 200 852	2 061 877	1 889 857

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 2020

AFFECTATION DE RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 88 836 528 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 88 836 528 euros

- Dotation au compte « Autres réserves » 88 800 462 euros
qui s'élève ainsi à 958 574 001 euros,

- Dotation au compte
« Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants » 27 685 euros
qui s'élève ainsi à 133 065 euros,

- Le solde 8 381 euros
en totalité au compte « Report à Nouveau », qui présente ainsi un solde créditeur de
4 961 042 euros.

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

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

CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Jean-Claude FAYAT

JCF



6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN



174 avenue du Truc
BP60275
33697 MERIGNAC Cedex

EXEMPLAIRE GREFFE

S.A.S. 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 2019



Signature

S.A.S. FAYAT

137 rue du Palais Gallien
33000 BORDEAUX

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

Exercice clos le 30 septembre 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 2019 pour 990.177 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 qui est la société tête de groupe. 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.441-4 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 :

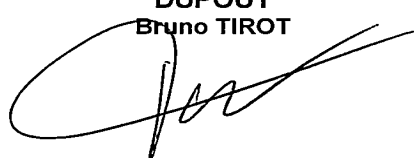
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;
- 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 2020

Les Commissaires aux Comptes

DUPOUY
Bruno TIROT



EXCO ECAF
Pierre GOGUET



Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ETATS FINANCIERS AU 30 SEPTEMBRE 2019



Signature

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019	30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	194 070	85 557	108 513	4 397
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avancés, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	412 823	973 227	977 872
Constructions	12 552 601	8 986 417	3 566 184	3 877 297
Installations techniques, matériel, outillage	969	381	588	911
Autres immobilisations corporelles	4 630 709	2 384 487	2 246 222	2 130 140
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 053 777 893	63 600 994	990 176 898	968 508 064
Créances rattachées à des participations	72 045 873	14 468 844	57 577 028	46 813 866
Autres titres immobilisés	3 112 457	30 490	3 081 967	2 256 576
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 997		18 997	15 655
ACTIF IMMOBILISE	1 147 719 617	89 969 993	1 057 749 624	1 024 584 779
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	28 556		28 556	6 537
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	8 169 531	159 665	8 009 865	11 363 322
Autres créances	118 127 838	18 182 910	99 944 928	108 931 973
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	139 786 323		139 786 323	176 081 425
(dont actions propres :)				
Disponibilités	200 000 493		200 000 493	148 539 320
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	431 925		431 925	761 428
ACTIF CIRCULANT	466 544 667	18 342 576	448 202 091	445 684 006
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 614 264 284	108 312 569	1 505 951 715	1 470 268 785

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
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)	105 380	79 035
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 105 380)	869 773 539	816 220 965
Report à nouveau	4 952 661	4 948 833
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	88 836 528	109 519 208
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 173 125	598 634
CAPITAUX PROPRES	1 098 719 438	1 065 244 881
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 731 833	17 546 482
Provisions pour charges	30 661 136	28 088 623
PROVISIONS	41 392 969	45 635 105
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 946 726	151 401 978
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	204 603 197	193 633 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 410	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 840 322	4 530 471
Dettes fiscales et sociales	6 282 766	5 674 486
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 087 627	2 747 046
Autres dettes	2 067 812	1 339 942
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 448	61 639
DETTES	365 839 308	359 388 799
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 505 951 715	1 470 268 785

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019	30/09/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			187 856	176 753
Autres produits			947 410	1 144 141
PRODUITS D'EXPLOITATION			33 333 017	34 256 216
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			11 646 851	12 129 448
Impôts, taxes et versements assimilés			1 217 084	1 267 476
Salaires et traitements			6 622 043	6 725 108
Charges sociales			2 407 264	2 381 102
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			688 813	904 424
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				10 752
Autres charges			528 244	1 003 987
CHARGES D'EXPLOITATION			23 110 298	24 422 297
RESULTAT D'EXPLOITATION			10 222 719	9 833 919
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			72 275 361	82 572 974
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			30 000 000	50 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 552 611	5 180 928
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				2 756 627
Différences positives de change			472 167	6 096 902
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			108 300 139	146 607 432
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			325 685	305 406
Intérêts et charges assimilées			5 198 596	4 825 674
Différences négatives de change			45 691	6 007 031
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 569 971	11 138 111
RESULTAT FINANCIER			102 730 167	135 469 321
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			112 952 886	145 303 240

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 848 416	2 016 924
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 831 990	23 689 687
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 288 244	5 817 566
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 968 651	31 524 177
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 414 890	31 762 546
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 949 427	21 350 827
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	25 320 067	17 871 537
CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 684 384	70 984 911
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-19 715 733	-39 460 734
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 400 625	-3 676 702
TOTAL DES PRODUITS	162 601 806	212 387 825
TOTAL DES CHARGES	73 765 278	102 868 617
BENEFICE OU PERTE	88 836 528	109 519 208

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe



Signature

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 2019, 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2019 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

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 | 10 à 20 ans – mode linéaire |
| - Fluides | 10 ans – mode linéaire |
| - Aménagements | 10 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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'évènements passés.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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 20 466.30 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 | 0.77 % |
| - 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) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

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

L'utilisation par l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 55 558 euros : CICE FAYAT pour 20 226 € + CICE GIE FCI pour 35 332 €.

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
CABINET DUPOUY	62 950 €	464 692 €	527 642 €
EXCO	64 141 €	1 200 €	65 341 €
Montant total des honoraires	127 091 €	465 892 €	592 983 €

Intégration fiscale

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

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, 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.

Signature

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 2 410 135 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 6 847 457 euros sur l'exercice. Au 30/09/2019, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

1. Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2019 a été marqué par les événements suivants :

1.1. Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2019 ont été les suivants :

▪ Souscription au capital des sociétés nouvellement créées :

FLUID ENGINEERING SERVICES

Souscription au capital de FLUID ENGINEERING SERVICES par FAYAT SAS le 24 avril 2019 pour un montant de 10 K€ pour constitution de la société.

FAYAT ACCELERATION STARTUPS

Constitution de la société FAST par apport de 10 K€ le 26 juin 2019, puis souscription par FAYAT SAS le 6 août 2019 à une augmentation de capital de 1790 K€ souscrite par FAYAT SAS, partiellement libérée pour 447.5 K€, soit 25%.

▪ Acquisitions de titres de participations :

ARNAUDEAU - OUEST STRUCTURES METALLIQUES (OSM)

En date du 2 avril 2019, acquisition des sociétés ARNAUDEAU CM SAS et OUEST STRUCTURES METALLIQUES SAS pour un montant total provisoire de 13.7 M€.

VIKINGS - WENDAKE

Le 30 septembre 2019, acquisition de titres VIKINGS et WENDAKE, société détentrice des titres ENTREPRISE FOUCHARD, pour un montant total de 19 M€.

CS LILLE PARTENARIAT

Souscription par FAYAT SAS le 25 février 2019 à une augmentation de capital de 92.9 K€ souscrite par FAYAT SAS pour sa quote-part de 49.5%, soit 46 K€.

MAYLIA

Souscription par FAYAT SAS le 1er avril 2019 à une augmentation de capital de 55 K€ souscrite par FAYAT SAS pour sa quote-part de 42.5%, soit 23.4 K€.

▪ Cessions de titres de participation :

BOMAG ITALIA

Le 5 mars 2019, apport des titres BOMAG ITALIA S.R.L. à MARINI S.p.A. Les titres de la société étaient comptabilisés pour 5.4 M€ et ont été apportés pour une valeur de 2 M€.

LEONORD

Cession de 122 041 actions LEONORD le 30 octobre 2018 à FIDEPPP2, soit 50 % de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 124.8 K€ (VNC de 122 K€).

SHS PARTICIPATION

Cession de 91 446 actions SHS PARTICIPATIONS le 13 novembre 2018 à QUAERO, soit 49 % de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 129.2 K€ (VNC de 91 K€).

L'impact des dotations aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2019 s'établit à 7.2 M€.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2019 pour un montant total de 23.3 M€ en valeur brute (principalement FELIX CONSTRUCTIONS et FAYAT FONCIERE).

En raison de difficultés financières de certaines filiales, FAYAT SAS a octroyé des abandons de créances pour un montant total de 8 300 K€.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis à la société SEFI-INTRAFOR (anciennement SOTRAISOL) en 2016 pour un montant de 95 K€ et à la société VIRY en 2014 pour 500 K€.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

1.2. Activité Holding

Le 29 juillet 2019, une réduction du capital social de FAYAT SAS pour un montant de 3 921 613 € a été réalisée par voie de rachat par FAYAT SAS, en vue de leur annulation, de 4 569 actions, d'une valeur nominale de 858,308819513261 € chacune, au prix de 12 242.6048892391 € par action.

Le capital a ainsi été réduit de 110 000 000 € à 106 078 387 €. Les réserves ont été réduites de 52 014 848.74 €.

Il a ensuite été procédé à une augmentation de capital de 3 921 613 € pour le porter ainsi de 106 078 387 € à 110 000 000 €, par incorporation directe de pareille somme prélevée sur le compte « Autres réserves ».

1.3. Département Partenariat Public Privé

■ Cession de 49% de SHS PARTICIPATION

En date du 13 novembre 2018, la société FAYAT SAS a cédé à QUAERO 49% de sa participation dans SHS PARTICIPATION. QUAERO a par ailleurs apporté à cette date une avance d'associés à SHS PARTICIPATION ayant permis à la société de rembourser 49% de l'avance d'associé qui lui avait été apportée par FAYAT SAS en date du 10 septembre 2018.

Le montant total de 963.8 K€ versé par QUAERO le 13 novembre se décompose comme suit :

- Cession des actions détenues par FAYAT SAS : 129.2 K€
- Cession de l'avance FAYAT SAS octroyée à SHS PARTICIPATION et restant due à la date de cession, soit une quote-part de 49% de 1 679.6 K€ en principal, i.e. 823 K€, consenti pour un prix de cession de 834.5 K€ (incluant les intérêts courus non échus).

A la suite de ces opérations, FAYAT SAS détient 51% du capital social de SHS PARTICIPATION et de ses avances d'associés.

■ Cession de 17.5% de LEONORD

Conformément aux dispositions du pacte d'actionnaires, FAYAT SAS a cédé le 30 octobre 2018 à FIDEPPP2 50% de sa participation dans LEONORD et de ses avances d'associés.

Le montant total de 605 K€ versé par FIDEPPP2 le 30 octobre 2018 se décompose ainsi :

- Cession des actions détenues par FAYAT SAS : 124.8 K€
- Cession de l'avance FAYAT SAS octroyée à LEONORD et restant due à la date de cession, soit une quote-part de 50% de 946.2 K€ en principal, i.e. 473.1 K€, consenti pour un prix de cession de 480.2 K€ (incluant les intérêts courus non échus).

A la suite de cette opération, FAYAT SAS détient 17.5% du capital social de LEONORD et de ses avances d'associés.

2. Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 632		116 438
Terrains	1 386 050		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	547 775		99 500
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 457 899		243 108
Matériel de transport	594 195		24 827
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 201 622		109 056
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 093 837		476 491
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 075 563 804		59 542 891
Autres titres immobilisés	2 287 066		839 014
Prêts et autres immobilisations financières	15 655		11 400
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 077 866 524		60 393 305
TOTAL GENERAL	1 096 037 994		60 986 234

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			194 070	
Terrains			1 386 050	
Constructions sur sol propre			9 899 574	
Constructions sur sol d'autrui			647 275	
Constructions, installations générales, agenc.			2 005 752	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 701 007	
Matériel de transport			619 023	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 310 679	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 570 328	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	9 282 929		1 125 823 765	
Autres titres immobilisés	13 623		3 112 457	
Prêts et autres immobilisations financières	8 057		18 997	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 304 610		1 128 955 219	
TOTAL GENERAL	9 304 610		1 147 719 617	

Tableau des immobilisations en composants

Déclaration au 30/09/2019

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL DU BILAN

7 283 725

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 235	12 322		85 557
Terrains	408 178	4 645		412 823
Constructions sur sol propre	7 003 505	216 636		7 220 142
Constructions sur sol d'autrui	222 866	41 130		263 996
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 349 433	152 846		1 502 279
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58	323		381
Installations générales, agenc. et aménag. divers	118 127	27 068		145 195
Matériel de transport	381 246	87 487		468 734
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 624 203	146 355		1 770 558
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 107 617	676 491		11 784 108
TOTAL GENERAL	11 180 852	688 813		11 869 664

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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.				2 220			-2 220
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 079						1 079
- installations							
Install. Tech.		108					108
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		2 044			7 246		-5 202
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	2 152			7 246		-4 015
Acquis. titre	580 726						580 726
TOTAL	581 805	2 152		2 220	7 246		574 491

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	598 634	583 957	9 466	1 173 125
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	598 634	583 957	9 466	1 173 125
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	37 194		16 727	20 466
Provisions pour impôts	28 051 429	2 589 241		30 640 670
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	17 546 482	2 414 801	9 229 450	10 731 833
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	45 635 105	5 004 042	9 246 177	41 392 969
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	56 376 120	7 224 874		63 600 994
Dépréciations autres immobilis. financières	3 896 243	10 603 091		14 499 334
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	159 665			159 665
Autres dépréciations	16 002 451	2 229 788	49 328	18 182 910
DEPRECIATIONS	76 434 480	20 057 753	49 328	96 442 904
TOTAL GENERAL	122 668 219	25 645 752	9 304 972	139 008 999
Dotations et reprises d'exploitation			16 727	
Dotations et reprises financières		325 685		
Dotations et reprises exceptionnelles		25 320 067	9 288 244	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	72 045 873	30 020 987	42 024 886
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 997	18 997	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 169 531	8 009 865	159 665
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 238	3 238	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	33 226	33 226	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	14 526 024	14 526 024	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	10 459 904	10 459 904	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	77 828	77 828	
Groupe et associés	91 095 774	91 095 774	
Débiteurs divers	1 931 845	1 931 845	
Charges constatées d'avance	431 925	431 925	
TOTAL GENERAL	198 794 164	156 609 613	42 184 551

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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	888	888		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	144 945 838	37 455 448	93 000 296	14 490 094
Emprunts et dettes financières divers	182 402	182 402		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 840 322	3 840 322		
Personnel et comptes rattachés	239 331	239 331		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 974	249 974		
Etat : impôt sur les bénéfices	3 838 373	3 838 373		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 326 058	1 326 058		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	629 031	629 031		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 087 627	4 087 627		
Groupe et associés	204 420 795	204 420 795		
Autres dettes	2 067 812	2 067 812		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 448	9 448		
TOTAL GENERAL	365 837 898	258 347 508	93 000 296	14 490 094

Emprunts souscrits en cours d'exercice 38 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 34 160 476
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 59 219 034

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	182 401,66	159 752,19	22 649,47
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		182 401,66	159 752,19	22 649,47
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	818 119,15	749 037,46	69 081,69
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		818 119,15	749 037,46	69 081,69
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	50 653,25	216 605,30	-165 952,05
TOTAL AUTRES DETTES		50 653,25	216 605,30	-165 952,05
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	2 552,08	2 093,73	458,35
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	8 245,31	22 202,13	-13 956,82
43860000	Organismes sociaux cha payer	1 599,90	1 274,48	325,42
44861000	Charge à payer CET	11 717,00	56 936,00	-45 219,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage		30 710,80	-30 710,80
44861200	Charge à payer TVS	20 077,52	21 463,00	-1 385,48
44861300	Chg à payer formation prof continue	-22 269,86	45 247,85	-67 517,71
44861400	Chg à payer investist construction	47 966,62	45 449,11	2 517,51
44861600	Chg à payer taxes foncieres	476 178,00	475 184,00	994,00
44861800	Charge à payer C3S	9 803,00	12 260,00	-2 457,00
44863000	Taxe sur les salaires	11 992,65	9 065,04	2 927,61
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		567 862,22	721 886,14	-154 023,92
TOTAL CHARGES A PAYER		1 619 036,28	1 847 281,09	-228 244,81

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	431 924,81	761 428,21	-329 503,40
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		431 924,81	761 428,21	-329 503,40
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Produits constatés d'avance (FI)	-9 448,32		-9 448,32
48700100	Produits constatés d'avance (PS)		-61 638,63	61 638,63
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-9 448,32	-61 638,63	52 190,31

Document soumis au
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	123 933,25	24 644,21	99 289,04
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		123 933,25	24 644,21	99 289,04
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus	7 597,36	15 654,69	-8 057,33
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		7 597,36	15 654,69	-8 057,33
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	381 351,66	137 637,60	243 714,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		381 351,66	137 637,60	243 714,06
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs - rrr et avoirs à obte	444 000,00	50 400,00	393 600,00
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	7 153,31	20 720,11	-13 566,80
44870000	État produits à recevoir	55 558,00	52 573,00	2 985,00
TOTAL AUTRES CREANCES		506 711,31	123 693,11	383 018,20
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	2 393 581,90	1 254 119,48	1 139 462,42
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		2 393 581,90	1 254 119,48	1 139 462,42
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		3 413 175,48	1 555 749,09	1 857 426,39

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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	2 167 024	
Obligations	35 000 000	37 137 492	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	10 771 744	
BMTN			
CAT	91 698 815	91 698 815	

TOTAL	137 392 741	141 775 075	
-------	-------------	-------------	--

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		1 065 244 881
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 065 244 881
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	3 921 613	3 921 613
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	52 014 849	-3 921 613
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	9 466	583 957
Autres variations		
Résultat de l'exercice		88 836 528
SOLDE		33 474 557
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 098 719 438

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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	37 193			16 727	20 466
Provisions pour impôts	28 051 429	2 589 241			30 640 670
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 546 482	2 414 801		9 229 450	10 731 833
TOTAL	45 635 104	5 004 042		9 246 177	41 392 969

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
Redevance	21 195 286	8 533 219	29 728 505	29 177 109	1,89 %
Ecole des métiers	132 385		132 385	39 362	236,33 %
Locations diverses	717 941		717 941	731 525	-1,86 %
Activités annexes	1 117 518	501 402	1 618 920	2 987 325	-45,81 %

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	23 163 129	9 034 621	32 197 751	32 935 322	-2,24 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances consentis	8 300 000	
Charges exceptionnelles sur opération capital	6 949 427	
Autres charges exceptionnelles	114 890	
Dotations exceptionnelles aux provisions et amortissements dérogatoires	25 320 067	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	40 684 384	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Abandon de créances	595 000	
Produits exceptionnels sur opération en capital	3 550 158	
Produits exceptionnels sur contrôles fiscaux	11 911	
Reprise sur provisions	9 288 244	
Produits exceptionnels sur opération de gestion	1 241 505	
Autres produits exceptionnels	6 281 832	

TOTAL	20 968 651	
--------------	-------------------	--

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			88 836 528
Impôt sur les bénéfices			4 400 625
RESULTAT AVANT IMPOT			93 237 153
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	583 957	9 466	574 491
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes			
PROVISIONS REGLEMENTEES	583 957	9 466	574 491
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			93 811 644

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	25 512 540			600 000		24 912 540
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 339 343		10 339 343			

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	105 125 108	22 673 247	55 460 000	26 991 861
--------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

Engagements retour à meilleure fortune	139 144 458	139 144 458				
--	-------------	-------------	--	--	--	--

TOTAL	139 144 458	139 144 458				
--------------	--------------------	--------------------	--	--	--	--

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

Instruments dérivés de couverture	15 438 146					15 438 146
-----------------------------------	------------	--	--	--	--	------------

TOTAL	15 438 146					15 438 146
--------------	-------------------	--	--	--	--	-------------------

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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Décomposition de l'effectif		
Cadres	39	
Employés	11	
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
TOTAL	50	

Tableau des participations FAYAT SAS 30092019

Déclaration au 30/09/2019

	CAPITAL (1)	Capitaux propres autres que capital (2)	% quote part (3)	valeur comptable brute titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance Valeur brute (6)	prêt et avance Valeur nette (7)	caution (8)	CA HT (9)	RESULTAT (10)	Dividendes (11)
(en K€)											
participations (détenues + de 50%)											
ACML	160	1 987	86,60%	3 500	3 500				11 743	506	
ADC	6 300	3 742	99,50%	5 041	5 041				42 223	1 748	896
ARNAUDEAU CM	1 000	6 398	100,00%	11 829	11 829				17 121	697	
BARBOT CM	1 900	-859	99,99%	2 986	750	12	12		34 156	61	
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 203	100,00%	500	500				26 494	858	1 000
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC	500	865	100,00%	500	500				43 906	444	500
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	2 516	100,00%	500	500				49 100	967	1 500
BOMAG AUSTRIA M.B.H	1 000	6 188	100,00%	7 172	7 172				18 005	698	300
BOMAG CANADA INC	2 845	8 602	100,00%	10 008	10 008				11 288	147	667
BOMAG FRANCE	4 000	5 083	100,00%	12 509	12 509				68 383	1 635	2 000
BOMAG GREAT BRITAIN	455	3 223	100,00%	15 845	15 845				31 203	1 071	1 366
FAYAT BOMAG GMBH & CO	297 000	149 959	100,00%	295 000	295 000				20 678	18 686	
BOMAG USA	37 866	24 684	100,00%	41 698	41 698				186 970	8 258	5 375
BP CONSTRUCTION	198	1 477	100,00%	18 656	18 656				55 977	1 233	1 000
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 696	97,00%	27 065	10 093	18 442	18 442		0	4 286	
CASTEL ET FROMAGET	3 500	4 755	99,59%	3 767	3 767				89 383	2 666	1 195
CASTEL ALU	2 000	-971	99,98%	1 152	1 152				12 129	255	
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	13 453	99,97%	1 806	1 806				51 143	5 349	4 999
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 251	100,00%	3 698	3 698				16 005	1 649	1 700
CICB	153	-185	74,60%	129	0				0	7	
CITEPARK	612	-89	99,96%	0	0				3 437	105	
COMETE INDUSTRIE	310	3 081	99,98%	310	310				13 866	902	1 000
COUTURIER	ND	ND	100,00%	816	0				ND	ND	
DARRAS ET JOUANIN	400	3 454	99,96%	0	0				47 677	2 892	1 999
DOLCI	ND	ND	100,00%	1 867	0	1 035	0		ND	ND	
DUCROS	ND	ND	100,00%	2 300	0			12 334	ND	ND	
DURAND	ND	ND	99,93%	762	0	30	0		ND	ND	
DYNAPAC	790	95 492	100,00%	118 963	118 963	33 470	33 470		105 786	5 777	
ERMONT	2 000	7 872	99,70%	5 142	5 142				53 505	3 057	3 290
EVE	ND	ND	100,00%	300	0				ND	ND	
FAMATEC	1 700	1 907	98,47%	3 081	3 081				10 870	618	295
FARECO	1 288	5 562	99,98%	1 456	1 456				31 607	4 308	3 999
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	ND	ND	100,00%	25	25				ND	ND	
F AUTOROUTES	2 340	8 186	100,00%	11 699	10 582				0	56	
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	-0	100,00%	1 800	1 800				0	0	
FAYAT FONCIERE	1 228	585	100,00%	2 750	2 750	41 116	41 116		1 359	211	
FAYAT INC	24 578	0	100,00%	24 797	24 797				0	-	
FAYAT IMMOBILIER	18 000	4 650	100,00%	18 000	18 000				42 032	4 220	1 775
FAYAT IT	500	9	50,50%	252	252	0	0		20 686	17	
FAYAT METAL	500	202	100,00%	500	500				2 332	122	
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	0	100,00%	50	50				0	-	
FAYAT ENTREPRISE T.P	1 900	3 209	99,96%	1 898	1 898				47 953	1 261	1 499
FCML	764	6 528	100,00%	600	600	15	15		29 281	1 729	
FELIX CONSTRUCTIONS	7 419	-11 682	100,00%	14 327	0	10 446	0	10 339	40 828	5 667	
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	-1	100,00%	10	10				3	1	
JOSEPH PARIS	1 600	-352	99,71%	515	0				17 291	36	
JOUFFRIEAU	ND	ND	99,67%	570	0	152	0		ND	ND	
LAGLASSE & OMHOVERE	500	1 130	80,00%	6 030	5 342				3 696	186	400
MARINI	8 164	13 147	97,98%	10 761	10 761	3 488	3 488		62 104	1 002	1 470
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 022	99,99%	953	953				5 474	239	200
MATHIEU	5 000	9 257	99,97%	5 570	5 570				58 973	2 934	2 899
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 000	2 709	100,00%	24 582	24 582				89 260	977	1 800
OSM	500	1 132	100,00%	1 839	1 839				2 928	149	
PAIMBOEUF	700	-8 081	100,00%	0	0	7 536	0		0	149	
RESERVOIRS X.PAUCHARD	600	3 223	99,97%	915	915				6 041	361	300
PTC	1 138	4 866	99,80%	3 521	2 711	811	811		13 479	1 314	
RAVO BV	139	22 145	100,00%	8 500	8 500				89 052	6 479	7 000
RAZEL BEC	20 000	4 790	100,00%	172 739	172 739				429 843	514	500
ROUX ET CABRERO	1 002	1 313	100,00%	9 888	5 162				19 601	149	500
SAML	1 200	11 795	99,99%	1 781	1 781				47 881	3 283	2 700
SAREC	50	-7 813	67,70%	369	0	4 050	0		12 406	2 706	
SATELEC	4 500	15 518	99,97%	6 633	6 633	9 929	9 929		236 523	5 130	
SCARAB HOLDING LTD	57	12 289	99,00%	13 237	13 237				39 563	1 999	791
SECMAIR	1 000	9 183	100,00%	7 947	7 947				28 389	3 523	2 800
SEFI INTRAFOR	3 500	628	100,00%	3 675	3 675				136 410	4 484	
SEG FAYAT	305	4 034	100,00%	1 372	1 372				82 000	2 146	2 000
SEMERU	1 600	1 846	99,70%	3 411	3 411				49 381	1 505	1 695
SHS PARTICIPATION	187	54	51,00%	95	95	849	849		9	52	
SMC	ND	ND	98,71%	103	0	2 983	0		ND	ND	
SOLS ET FONDATIONS	0	0	100,00%	1 479	0	506	0		0	-	
SOMIFA	50	2 355	100,00%	50	50	1 235	1 235		25 327	1 646	
TTI	470	1 541	100,00%	26 500	20 305				24 480	993	900
URBAINE DE TRAVAUX	2 000	4 816	99,89%	15	15				166 627	2 875	6 892
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	29 000	1 080	54,84%	26 599	26 599	5 408	5 408		2 972	1 479	
VERNIERES SNC	ND	ND	99,90%	1 446	0	1 794	0		ND	ND	
VIKINGS	740	24	100,00%	3 361	3 361				0	36	
VILQUIN	700	1 799	99,88%	2 875	2 875				23 972	222	1 498
VIRY	540	1 691	100,00%	1 860	1 860				26 336	502	
WENDAKE	5 000	1 039	81,37%	15 639	15 639				0	426	

	CAPITAL (1)	Capitaux propres autres que capital (2)	% quote part (3)	valeur comptable brute titres (4)	valeur nette titres (5)	prêt et avance Valeur brute (6)	prêt et avance Valeur nette (7)	caution (8)	CA HT (9)	RESULTAT (10)	dividendes (11)
participations (détenues entre 10 et 50%)											
ALBEA EXPLOITATION	0	0	50,00%	5	5					ND	ND
ATS	0	0	49,00%	877	0					ND	ND
CS LILLE PARTENARIAT	186	0	49,50%	92	92	821	821			14	7
JETKEY INVEST I	190	-180	33,33%	63	57					0	90
JETKEY INVEST II	60	-4	33,33%	20	0					0	19
LANGVIN PARTENARIAT	0	0	30,00%	37	37	203	203				
LEONORD	0	0	17,50%	122	122	444	444	13 620		0	26
LEONORD EXPLOITATION	0	0	15,00%	6	6						
MAYLIA PARTENARIAT	175	5	42,50%	75	75	668	668	5 400		4,87	
MICHA	0	0	49,00%	1 037	1 037					ND	244
RESTAURANT DIFFUSION	0	0	20,00%	7	7	38	38			ND	
STADE DE BORDEAUX	9 941	-15 525	50,00%	4 971	0	4 023	0	27 440		- 3 046	
TRAFIPARC	150	3258	40,00%	15	15	1 282	1 282			0	200
participations (détenues entre 0,01 et 10%)											
autres parts étranger				6 455	6 455	8 486	8 486			0	
autres parts France				100	100					0	
TOTAUX		475 766		1 053 777	990 176	159 272	126 717	69 133	2 937 152	81 930	71 176

- (1) Capital (7) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés valeur nette
(2) Réserves, report à nouveau, résultats, provisions règlement (8) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(3) Quote part du capital détenu % (9) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé
(4) valeur comptable des titres détenus (10) Résultat du dernier exercice
(5) valeur comptable nette des titres détenus (11) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés

Date d'arrêté	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
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	128 159	128 159	130 193	130 193
- �� dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	32 197 751	32 935 322	28 950 478	26 105 189	27 879 889
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	110 266 746	116 360 434	99 192 248	107 708 781	63 725 387
Impôts sur les bénéfices	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539	-2 602 257	2 717 627
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	17 029 593	10 517 927	18 494 601	16 485 188	9 928 111
Résultat net	88 836 528	109 519 208	83 861 186	93 825 849	51 079 648
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	856,59	936,63	798,66	847,29	468,59
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	718,8	854,56	654,35	720,67	392,34
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	50	50	51	50	45
Masse salariale	6 622 043	6 725 108	6 100 520	5 699 011	5 203 998
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 407 264	2 381 102	2 200 852	2 061 877	1 889 857

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes