

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01153 Numéro SIREN : 511 705 923 Nom ou dénomination : FAYAT IMMOBILIER IDF
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2022 sous le numéro de dépôt 6448

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAYAT IMMOBILIER IDF

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

Adresse de l'entreprise 2 Avenue DU GENERAL DE GAULLE 91170 VIRY CHATILLON

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 1 1 7 0 5 9 2 3 0 0 0 1 5

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 30092021		N-1 30092020			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
		Frais de développement *	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	30 940	AG	7 591	23 348			
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 625	AU	2 116	2 509			
		Immobilisations en cours	AV		AW				9 000	
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	54 020	CV		54 020		54 020	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières*	BH	14 400	BI		14 400		71 400	
TOTAL (II)			BJ	103 985	BK	9 708	94 277		134 420	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT		BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					5 251
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	271 769	BY		271 769		288 103	
		Autres créances (3)	BZ	12 430 027	CA		12 430 027		16 555 382	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
Comptes de régularisation		Disponibilités	CF	329 561	CG		329 561		698 800	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI					
	TOTAL (III)		CJ	13 031 359	CK		13 031 359		17 547 537	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	13 135 344	1A	9 708	13 125 636		17 681 957		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :				Créances :				

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FAYAT IMMOBILIER IDF</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000 000.....)			DA	3 000 000	3 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(504 613)	(92 815)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(246 562)	(411 798)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	134	
	TOTAL (I)			DL	2 253 958	2 500 386
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	5 181	
	TOTAL (III)			DR	5 181	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 495 374	12 462 712
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	2 710 000	1 880 007
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	389 370	415 129
	Dettes fiscales et sociales			DY	173 087	180 540
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	98 664	243 182
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	10 866 497	15 181 571	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	13 125 636	17 681 957	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	10 866 497	15 181 571
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	7 495 374	12 462 712	

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

Désignation de l'entreprise : SAS FAYAT IMMOBILIER IDF								Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF				
		FG	258 425	FH		FI	258 425	554 554		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	258 425	FK		FL	258 425	554 554		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	8 000			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	11 883	193 101		
	Autres produits (1) (11)					FQ	3	2		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	278 312	747 658	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	355 481	260 115		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 765	3 846		
	Salaires et traitements*					FY	480 032	383 749		
	Charges sociales (10)					FZ	225 616	164 557		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	7 875		
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	5 181			
	Autres charges (12)					GE	2	3		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 081 955	812 272	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(803 643)	(64 613)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	581 303	120 483		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	1 667	460 347		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		30 186		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1 433			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12 023	1 975		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	124 745	98 862		
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	138 203	131 024	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	145 165	113 383		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	145 165	113 383	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(6 962)	17 640		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(230 970)	(386 837)		

Désignation de l'entreprise SAS FAYAT IMMOBILIER IDF		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 456 609	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	134	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15 591 609	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(15 591) (609)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	24 352	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	997 818 999 166	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 244 381 1 410 965	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(246 562) (411 798)	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	12 023 31 601	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	20 419 18 126	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	11 883 17 871	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
joindre en annexe : (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amendes		2 271		
Charges exceptionnelles de personnel		13 185		
Amortissements dérogatoires		134		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

SOCIETE : **FAYAT IMMOBILIER IDF**

Forme et Capital : Société Par Actions Simplifiée au Capital de 3.000.000 euros

Siège Social : 2 avenue du Général de Gaulle - 91170 VIRY CHATILLON

R.C.S. : 511 705 923 EVRY

A N N E X E

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2021 dont le total est de **13.125.636,64 €** et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **997.818,62 €**, dégageant un Chiffre d'Affaires H.T.**258.425,98 €** et une perte de 246.562,74 € recouvrant la période du **1er octobre 2020 au 30 septembre 2021**.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **4**

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, 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 IMMOBILIER IDF pour l'exercice au 30 septembre 2021 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.

Mention des dérogations aux prescriptions comptables

Aucune dérogation aux principes comptables n'a été appliquée.

Changements de méthodes de présentation ou de méthodes comptables

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation des comptes annuels ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

Valeur brute des immobilisations

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.

Frais d'acquisition des immobilisations

Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

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

- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif fiscal
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif fiscal
- * Mobilier : 3 à 5 ans 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 (Concerne les immeubles et les gros matériels significatifs)

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

Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

Immobilisations Financières

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

En titres de participation figure le montant de participation dans des S.C.C.V ayant pour objet la réalisation de programmes immobiliers. 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 tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une telle dépréciation.

Autres Immobilisations Financières

Dans ce poste figurent des dépôts de garantie en numéraire au titre de promesse unilatérale de vente de terrain en cours de validité.

Encours de production de biens

Les dépenses engagées au titre d'opérations de promotion immobilière sont comptabilisées en charges par nature au fil de l'eau et sont stockées en encours de production de biens au moment de l'arrêté des comptes. Une provision pour dépréciation est constatée pour la valeur de ce stock jusqu'à l'obtention du permis de construire.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Aucune créance n'a nécessité la constitution d'une dépréciation au 30 septembre 2021.

Centralisation de trésorerie

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :

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

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool. Le produit financier afférent à la centralisation de trésorerie est de 931,49 € sur l'exercice.

Provisions réglementées

Au 30 septembre 2021, la seule provision réglementée constatée au bilan concerne les amortissements dérogatoires et correspond à la différence entre les amortissements économiques et fiscaux.

Cette provision représente un montant de 134,81 €.

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 5.181 €.

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 : 0.79 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 14-16)
- Taux de charges sociales : 45%
- Taux de rotation du personnel : Elevé
- Départ volontaire des salariés

Emprunts et Dettes

Le financement, d'un montant de 12.480.000 € mis en place auprès de la Caisse d'Epargne et apporté en compte courant à la SCCV VINCENNES 64 DEFRANCE pour l'acquisition foncière relative au projet de transformation de l'immeuble sis 64 rue Defrance à Vincennes en résidence services senior et résidence sociale, a été remboursé à hauteur de 5.000.000 € le 30/09/2021. Les intérêts sont intégralement refacturés.

Avance en compte courant :

Le montant des avances en compte courant consenti par la S.A.S URBAINE de TRAVAUX s'élève, à la clôture de l'exercice, à 2.710.000 € et a généré des frais financiers à hauteur de 20.413 €

L'entreprise a par ailleurs consenti des avances en comptes courants dans le cadre des projets immobiliers en cours :

- SCCV Noisy Boissière	1.075 K€
- SCCV Champigny Rosignano	187 K€
- SCCV Vincennes 64 Defrance	3.465 K€

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Reprises sur dépréciations, Provisions, Transferts de charges

Ce poste s'élève à 11.883 € au 30 septembre 2021 et correspond aux transferts de charges. Il est constitué de refacturation de frais liés au fonctionnement de FAYAT IMMOBILIER IDF aux sociétés SCCV dont la société détient des participations.

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.

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 14.880 € et se répartissent de la façon suivante :

Cabinet Dupouy et associés	14.880 €
----------------------------	----------

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2010, la société SAS FAYAT IMMOBILIER IDF est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX.

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

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

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : F PARTICIPATIONS
Forme : SCA
Au capital de : 1 059 719 890 €
Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien
33029 BORDEAUX CEDEX

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

Garanties

La société a sollicité les établissements bancaires ou d'assurance pour se porter garant dans le cadre de contrats de promotion immobilière qu'elle envisage de réaliser ou a conclus.

Par ailleurs, les garanties suivantes sont en cours de validité :

- Garantie de parfait achèvement à hauteur de 930 K€

Engagement de retour à meilleure fortune

Le montant cumulé de l'engagement de retour à meilleure fortune à l'égard de URBAINE de TRAVAUX s'élève à 1.151 k€

FAITS MARQUANTS :

Compte tenu de l'activité de l'entreprise, l'évènement COVID-19 n'a pas d'impact significatif sur l'exercice 2021.

Cet événement étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Par ailleurs, l'exercice a été marqué par l'obtention du Permis de construire du projet de Vincennes 64 Defrance.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			30 940
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 832		2 793
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 000		21 940
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 832		24 733
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	54 020		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	71 400		3 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	125 420		3 000
TOTAL GENERAL	136 252		58 673

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			30 940	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 625	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	30 940			
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 940		4 625	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			54 020	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		60 000	14 400	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60 000	68 420	
TOTAL GENERAL	30 940	60 000	103 985	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 592		7 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 832	284		2 116
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 832	284		2 116
TOTAL GENERAL	1 832	7 876		9 708

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.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		135					135
Embal récup.							
CORPOREL.		135					135
Acquis. titre							
TOTAL		135					135

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		135		135
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES		135		135
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		5 181		5 181
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		5 181		5 181
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL		5 316		5 316
Dotations et reprises d'exploitation		5 181		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		135		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 400	14 400	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	271 770	271 770	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	88 413	88 413	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	7 608 550	7 608 550	
Débiteurs divers	4 733 065	4 733 065	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	12 716 197	12 716 197	
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	7 495 374	7 495 374		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	389 371	389 371		
Personnel et comptes rattachés	61 027	61 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 053	53 053		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	50 472	50 472		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 536	8 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 710 000	2 710 000		
Autres dettes	98 665	98 665		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 866 497	10 866 497		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CHARGES A PAYER		30/09/2021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 264
Dettes fiscales et sociales		92 191
Intérêts à payer		31 373
TOTAL DES CHARGES A PAYER		139 828

PRODUITS A RECEVOIR		30/09/2021
N / A		
TOTAL		

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 500 386
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 500 386
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		134
Autres variations		
Résultat de l'exercice	246 562	
	SOLDE	246 428
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 253 958

Provisions pour risques et charges

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		5 181			5 181
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		5 181			5 181

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Honoraires de gestion	258 425		258 425	554 555	-53,40 %
TOTAL	258 425		258 425	554 555	-53,40 %

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges d'exploitation	11 883	
Transfert de charges financières	124 746	
TOTAL	136 629	

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes	2 271	
Charges exceptionnelles de personnel	13 185	
Amortissements dérogatoires	134	
TOTAL	15 590	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			-246 563
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			-246 563
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	134		134
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	134		134
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			-246 429

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	38
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	38
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	1 451
TOTAL ALLEGEMENTS	1 451
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-1 413
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
ETAM	1	
TOTAL	4	

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCCV VINCENNES DEFRANCE		98	1 568		
SCCV VILLENNES		60	6 000		
SCCV CHAMPIGNY ROSIGNANO MARITTIMO		98	42 508		
SCCV GAGNY JOANNES		98	980		
SCCV GAGNY BOURDONS		98	980		
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCCV GRANDES CULTURES		50	500		
SCCV EDOUARD BRANLY		50	500		
SCCV NOISY BOISSIERE		49	784		
SCCV GAGNY BARBUSSE		20	200		
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 000 000	3 000 000	3 000 000	50 000	50 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	30 000	30 000	30 000	500	500
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	258 426	554 555	600 869	227 110	157 235
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-233 371	-562 677	82 199	-208 862	197 540
Impôts sur les bénéfices		24 352	6 888		
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	13 192	-175 230	164 330	-208 107	219 902
Résultat net	-246 563	-411 799	-89 019	-754	-22 362
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-7,78	-19,57	2,51	-417,72	395,08
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-8,22	-13,73	-2,97	-1,51	-44,72
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	4	5	3	3	
Masse salariale	480 032	383 749	379 604	358 693	337 460
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	225 617	164 557	186 128	159 921	150 060

FAYAT IMMOBILIER IDF
Société par actions simplifiée
Au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 2 Avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

511 705 923 RCS EVRY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 9 FEVRIER 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à - 246 562 euros, en totalité au compte « Report à nouveau », qui après affectation, présentera un solde débiteur de – 751 175 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 2 253 958 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
Julien HAAS



SASU FAYAT IMMOBILIER IDF

2 avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 septembre 2021

SASU FAYAT IMMOBILIER IDF

2 avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2021**

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FAYAT IMMOBILIER IDF relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, 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 du commissaire 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, évoqués dans les règles et méthodes comptables de l'annexe, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

- L'évaluation des contrats à long terme à la clôture dans le cadre de l'application de la méthode à l'avancement et le bien-fondé des résultats à terminaison présentés.
- L'appréciation des provisions pour risques et charges et/ou des provisions pour dépréciations des créances clients fondée sur l'analyse des procédures mises en place au sein de la société pour identifier et évaluer ces risques.
- L'évaluation des titres de participation par l'appréciation des données et des hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations.

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

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 Président.

Responsabilités du commissaire 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, le 31 janvier 2022

Le commissaire aux comptes
Dupouy

Représenté par :



Christophe COUFFITTE



**FAYAT
IMMOBILIER IdF**

*Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes*

COMPTES AU 30/09/2021

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	30 940	7 592	23 348	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 625	2 116	2 509	
Immobilisations en cours				9 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	54 020		54 020	54 020
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 400		14 400	71 400
ACTIF IMMOBILISE	103 985	9 708	94 277	134 420
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				5 251
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	271 770		271 770	288 104
Autres créances	12 430 028		12 430 028	16 555 382
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	329 562		329 562	698 800
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	13 031 359		13 031 359	17 547 538
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 135 345	9 708	13 125 637	17 681 958

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Bilan - Passif

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-504 614	-92 815
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-246 563	-411 799
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	135	
CAPITAUX PROPRES	2 253 958	2 500 386
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 181	
PROVISIONS	5 181	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 495 374	12 462 713
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 710 000	1 880 007
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	389 371	415 129
Dettes fiscales et sociales	173 088	180 540
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	98 665	243 182
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 866 497	15 181 572
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 125 637	17 681 958

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	258 426		258 426	554 555
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	258 426		258 426	554 555
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 883	193 101
Autres produits			3	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			278 312	747 659
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			355 482	260 116
Impôts, taxes et versements assimilés			7 766	3 846
Salaires et traitements			480 032	383 749
Charges sociales			225 617	164 557
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 876	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			5 181	
Autres charges			3	4
CHARGES D'EXPLOITATION			1 081 956	812 273
RESULTAT D'EXPLOITATION			-803 644	-64 614
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			581 303	120 484
Perte supportée ou bénéfice transféré			1 668	460 348
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				30 186
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 434	
Autres intérêts et produits assimilés			12 023	1 975
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			124 746	98 863
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			138 203	131 024
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			145 166	113 384
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			145 166	113 384
RESULTAT FINANCIER			-6 963	17 641
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-230 971	-386 838

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 457	609
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	135	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 592	609
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 592	-609
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		24 352
TOTAL DES PRODUITS	997 819	999 166
TOTAL DES CHARGES	1 244 381	1 410 965
BENEFICE OU PERTE	-246 563	-411 799

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

SOCIETE : **FAYAT IMMOBILIER IDF**
Forme et Capital : Société Par Actions Simplifiée au Capital de 3.000.000 euros
Siège Social : 2 avenue du Général de Gaulle - 91170 VIRY CHATILLON
R.C.S. : 511 705 923 EVRY

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

A N N E X E

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2021 dont le total est de **13.125.636,64 €** et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **997.818,62 €**, dégageant un Chiffre d'Affaires H.T.**258.425,98 €** et une perte de 246.562,74 € recouvrant la période du *1er octobre 2020 au 30 septembre 2021*.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **4**

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, 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 IMMOBILIER IDF pour l'exercice au 30 septembre 2021 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.

Mention des dérogations aux prescriptions comptables

Aucune dérogation aux principes comptables n'a été appliquée.

Changements de méthodes de présentation ou de méthodes comptables

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation des comptes annuels ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

NOTES SUR LE BILAN

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Immobilisations corporelles et incorporelles

Valeur brute des immobilisations

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.

Frais d'acquisition des immobilisations

Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

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

- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif fiscal
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans linéaire ou dégressif fiscal
- * Mobilier : 3 à 5 ans 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

(Concerne les immeubles et les gros matériels significatifs)

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

Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

Immobilisations Financières

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

En titres de participation figure le montant de participation dans des S.C.C.V ayant pour objet la réalisation de programmes immobiliers. 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 tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une telle dépréciation.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Autres Immobilisations Financières

Dans ce poste figurent des dépôts de garantie en numéraire au titre de promesse unilatérale de vente de terrain en cours de validité.

Encours de production de biens

Les dépenses engagées au titre d'opérations de promotion immobilière sont comptabilisées en charges par nature au fil de l'eau et sont stockées en encours de production de biens au moment de l'arrêté des comptes. Une provision pour dépréciation est constatée pour la valeur de ce stock jusqu'à l'obtention du permis de construire.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Aucune créance n'a nécessité la constitution d'une dépréciation au 30 septembre 2021.

Centralisation de trésorerie

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :

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

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool. Le produit financier afférent à la centralisation de trésorerie est de 931,49 € sur l'exercice.

Provisions réglementées

Au 30 septembre 2021, la seule provision réglementée constatée au bilan concerne les amortissements dérogatoires et correspond à la différence entre les amortissements économiques et fiscaux.

Cette provision représente un montant de 134,81 €.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 5.181 €.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.74 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 14-16)
- Taux de charges sociales : 45%
- Taux de rotation du personnel : Elevé
- Départ volontaire des salariés

Emprunts et Dettes

Le financement, d'un montant de 12.480.000 € mis en place auprès de la Caisse d'Epargne et apporté en compte courant à la SCCV VINCENNES 64 DEFRANCE pour l'acquisition foncière relative au projet de transformation de l'immeuble sis 64 rue DeFrance à Vincennes en résidence services senior et résidence sociale, a été remboursé à hauteur de 5.000.000 € le 30/09/2021. Les intérêts sont intégralement refacturés.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Avance en compte courant :

Le montant des avances en compte courant consenti par la S.A.S URBAINE de TRAVAUX s'élève, à la clôture de l'exercice, à 2.710.000 € et a généré des frais financiers à hauteur de 20.413 €

L'entreprise a par ailleurs consenti des avances en comptes courants dans le cadre des projets immobiliers en cours :

- SCCV Noisy Boissière	1.075 K€
- SCCV Champigny Rosignano	187 K€
- SCCV Vincennes 64 Defrance	3.465 K€

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Reprises sur dépréciations, Provisions, Transferts de charges

Ce poste s'élève à 11.883 € au 30 septembre 2021 et correspond aux transferts de charges. Il est constitué de refacturation de frais liés au fonctionnement de FAYAT IMMOBILIER IDF aux sociétés SCCV dont la société détient des participations.

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.

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 14.880 € et se répartissent de la façon suivante :

Cabinet Dupouy et associés	14.880 €
----------------------------	----------

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2010, la société SAS FAYAT IMMOBILIER IDF est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 RUE DU PALAIS GALLIEN 33029 BORDEAUX CEDEX.

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

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

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : F PARTICIPATIONS
Forme : SCA
Au capital de : 1 059 719 890 €
Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien
33029 BORDEAUX CEDEX

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

Garanties

La société a sollicité les établissements bancaires ou d'assurance pour se porter garant dans le cadre de contrats de promotion immobilière qu'elle envisage de réaliser ou a conclus.

Par ailleurs, les garanties suivantes sont en cours de validité :

- Garantie de parfait achèvement à hauteur de 930 K€

Engagement de retour à meilleure fortune

Le montant cumulé de l'engagement de retour à meilleure fortune à l'égard de URBAINE de TRAVAUX s'élève à 1.151 k€

FAITS MARQUANTS :

Compte tenu de l'activité de l'entreprise, l'évènement COVID-19 n'a pas d'impact significatif sur l'exercice 2021.

Cet événement étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Par ailleurs, l'exercice a été marqué par l'obtention du Permis de construire du projet de Vincennes 64 Defrance.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			30 940
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 832		2 793
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 000		21 940
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 832		24 733
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	54 020		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	71 400		3 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	125 420		3 000
TOTAL GENERAL	136 252		58 673

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			30 940	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 625	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	30 940			
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 940		4 625	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			54 020	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		60 000	14 400	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60 000	68 420	
TOTAL GENERAL	30 940	60 000	103 985	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 592		7 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 832	284		2 116
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 832	284		2 116
TOTAL GENERAL	1 832	7 876		9 708

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.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau			135				135
Embal récup.							
CORPOREL.			135				135
Acquis. titre							
TOTAL			135				135

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		135		135
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES		135		135
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		5 181		5 181
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		5 181		5 181
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL		5 316		5 316
Dotations et reprises d'exploitation		5 181		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		135		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 400	14 400	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	271 770	271 770	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	88 413	88 413	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	7 608 550	7 608 550	
Débiteurs divers	4 733 065	4 733 065	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	12 716 197	12 716 197	

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	7 495 374	7 495 374		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	389 371	389 371		
Personnel et comptes rattachés	61 027	61 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 053	53 053		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	50 472	50 472		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 536	8 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 710 000	2 710 000		
Autres dettes	98 665	98 665		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 866 497	10 866 497		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

CHARGES A PAYER **30/09/2021**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 264
Dettes fiscales et sociales	92 191
Intérêts à payer	31 373

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL DES CHARGES A PAYER **139 828****PRODUITS A RECEVOIR** **30/09/2021**

N / A

TOTAL

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30 000			100
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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 500 386
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 500 386
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		134
Autres variations		
Résultat de l'exercice	246 562	
SOLDE		246 428
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 253 958

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Provisions pour risques et charges

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		5 181			5 181
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		5 181			5 181

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Honoraires de gestion	258 425		258 425	554 555	-53,40 %

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	258 425		258 425	554 555	-53,40 %
-------	---------	--	---------	---------	----------

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges d'exploitation	11 883	
Transfert de charges financières	124 746	
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
TOTAL	136 629	

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes	2 271	
Charges exceptionnelles de personnel	13 185	
Amortissements dérogatoires	134	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	15 590	
-------	--------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

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

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			-246 563
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			-246 563
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	134		134
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			-246 429

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	38
TOTAL ACCROISSEMENTS	38
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	1 451
TOTAL ALLEGEMENTS	1 451
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-1 413
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
ETAM	1	
TOTAL		4

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SCCV VINCENNES DEFRANCE		98		1 568		
SCCV VILLENNES		60		6 000		
SCCV CHAMPIGNY ROSIGNANO MARITTI		98		42 508		
SCCV GAGNY JOANNES		98		980		
SCCV GAGNY BOURDONS		98		980		
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
SCCV GRANDES CULTURES		50		500		
SCCV EDOUARD BRANLY		50		500		
SCCV NOISY BOISSIERE		49		784		
SCCV GAGNY BARBUSSE		20		200		
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 000 000	3 000 000	3 000 000	50 000	50 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	30 000	30 000	30 000	500	500
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	258 426	554 555	600 869	227 110	157 235
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-233 371	-562 677	82 199	-208 862	197 540
Impôts sur les bénéfices		24 352	6 888		
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	13 192	-175 230	164 330	-208 107	219 902
Résultat net	-246 563	-411 799	-89 019	-754	-22 362
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-7,78	-19,57	2,51	-417,72	395,08
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-8,22	-13,73	-2,97	-1,51	-44,72
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	4	5	3	3	
Masse salariale	480 032	383 749	379 604	358 693	337 460
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	225 617	164 557	186 128	159 921	150 060

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes