



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 : 1981 B 00212

Numéro SIREN : 321 057 978

Nom ou dénomination : URBAINE DE TRAVAUX

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2017 sous le numéro de dépôt 7140

URBAINE DE TRAVAUX
Société par actions simplifiée
Au capital de 2 000 000 euros
Siège social : 2 avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON
321 057 978 RCS EVRY

Numéro : 7140	Le : 06 JUL 2017	
Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'Evry		

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 244 493 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	4 244 493 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	151 016 euros
	=====
Pour former un bénéfice distribuable de	4 395 509 euros
 A titre de dividendes	 3 500 000 euros
Soit 35 euros par action	
 Le solde	 895 509 euros
Est affecté en totalité au compte "report à nouveau".	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 129 780 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 4 Avril 2017.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 850 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 496 150 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2015	3 000 000 €	3 300 €	2 996 700 €
30 septembre 2014	2 300 000 €	2 530 €	2 297 470 €
30 septembre 2013	4 800 000 €	5 280 €	4 794 720 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 MARS 2017

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Bernard LECLERCQ



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

Désignation de l'entreprise : SAS URBAINE DE TRAVAUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 2 Avenue du Général de Gaulle 91170 VIRY CHATILLON		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 2 1 0 5 7 9 7 8 0 0 0 1 7		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 30 09 2016	N-1 30 09 2015				
		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	AG	471 879	466 190	5 688
		Fonds commercial (1)	AH	AI	7 500	7 500	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	335 387	335 387	335 387
		Constructions	AP	AQ	3 360 742	2 763 943	596 798
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 462 355	1 331 711	130 643
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	888 074	764 094	123 979
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	72 654		72 654
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	18 267		18 267
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG	276 400		276 400
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	68 986		68 986
TOTAL (II)		BJ	BK	6 962 245	5 333 440	1 628 805	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO	447 946		447 946
		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	126 077		126 077
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	35 904 590	783 851	35 120 739
		Autres créances (3)	BZ	CA	25 531 788		25 531 788
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	9 676 146		9 676 146
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	49 756		49 756
TOTAL (III)		CJ	CK	71 736 305	783 851	70 952 454	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	78 698 551	6 117 291	72 581 259	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an			
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 URBAINE DE TRAVAUX</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>2 000 000</u>)			DA	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	200 000	200 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	1 000 000	1 000 000
	Report à nouveau			DH	151 016	44 170
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	4 244 493	3 106 846
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	34 270	54 094
	TOTAL (I)			DL	7 629 780	6 405 110
	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	8 490 901	9 322 908
	Provisions pour charges			DQ	2 587 070	2 213 247
	TOTAL (III)			DR	11 077 971	11 536 155
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		7 766
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 351 919	1 662 150
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	24 968 513	21 524 714
	Dettes fiscales et sociales			DY	15 749 854	14 372 188
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	6 961 601	5 978 775
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	4 841 619	4 434 576
TOTAL (IV)			EC	53 873 508	47 980 172	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	72 581 259	65 921 438	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	52 521 589	46 318 022
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS URBAINE DE TRAVAUX							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	93 154 856	FE		FF	93 154 856	
		FG	10 211 228	FH		FI	10 211 228	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	103 366 084	FK		FL	103 366 084	
	Production stockée*					FM	(1 208 142)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	700	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	12 414 380	
	Autres produits (1) (11)					FQ	351 446	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	114 924 469	
	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	10 130 353	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	69 083 337	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 801 503	
Salaires et traitements*						FY	19 333 193	
Charges sociales (10)						FZ	6 608 160	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	202 427
							GB	
							GC	59 881
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	1 895 418
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	492 169
Autres charges (12)							GF	109 606 446
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	5 318 023	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	1 219 374	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	1 103 836	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	572 630	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	593	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	786	
	Total des produits financiers (V)					GP	574 010	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	69	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	69	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
						GV	573 940	
						GW	6 007 502	

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS URBAINE DE TRAVAUX</u>				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	139 070	146 474	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	62	25 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	1 157 743	558 405	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 296 876	729 880	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	551 296	716 693	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	18 972	1 147	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	288 919	1 455 310	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	859 188	2 173 151	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	437 687	(1 443 270)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	649 172	773 316	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 551 524	1 619 714	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	118 014 730	99 474 447	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	113 770 237	96 367 601	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	4 244 493	3 106 846	
RENVVOIS	(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	461 095	310 079
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	69	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	10 696 628	10 538 346
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Ligne HA							
Produits exceptionnels clients / fournisseurs							134 196
Encaissement / Litiges							2 500
Divers							2 373
Ligne HB							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures		Produits antérieurs

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

Annexe

SOCIETE : **URBAINE DE TRAVAUX**
Forme et Capital : S.A.S. au Capital de 2.000.000 €
Siège Social : 2 avenue du Général de Gaulle - 91170 VIRY CHATILLON
R.C.S. : 321 057 978 EVRY

A N N E X E

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2016 dont le total est de **€ 72.581.259,88** et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **€ 118.014.730,81** dégageant un Chiffre d'Affaires H.T. de **€ 103.366.084,41** et un bénéfice de **€ 4.244.493,57** recouvrant la période du 1^{er} octobre 2015 au 30 septembre 2016.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **389**

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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.

Approche par composants :

Les composants concernent des éléments destinés à être remplacés.

La méthode utilisée pour la première décomposition au 1er octobre 2005 est la méthode prospective.

La décomposition des immobilisations porte sur :

- ↳ les constructions dont la valeur nette comptable au 30 septembre 2005 excédait 60K€.
- ↳ les matériels dont la valeur d'origine est supérieure ou égale à 100K€ pour les composants représentant au moins 20% de la valeur de l'ensemble et dont la durée d'amortissement diffère d'au moins 20% de la durée d'amortissement de l'ensemble.

Les décompositions identifiées au 1^{er} octobre 2005 étaient les suivantes :

	Date d'achat	Répartition	Amortissement
Ensemble Immobilier	27/10/1994		
Gros œuvre		50%	Linéaire 35 ans
Toiture		10%	Linéaire 15 ans
Fluide		20%	Linéaire 7 ans
Aménagement		20%	Linéaire 7 ans

Au 30 septembre 2016, aucune autre immobilisation détenue par la société ne nécessite la décomposition selon l'approche par composant.

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.

*** Proiciels :**

- amortissent comptable : durée d'utilisation 1 à 5 ans ; mode linéaire
- amortissement fiscal : durée d'usage 1 an mode linéaire

*** Constructions : Amortissement comptable et fiscal**

- 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

*** Matériel et outillage industriels :**

- amortissent comptable : durée d'utilisation 3 à 8 ans ; mode linéaire
- amortissement fiscal : durée d'usage 3 à 8 ans ; mode linéaire ou dégressif

*** Installations générales, agencements et aménagements divers : amortissement comptable et fiscal 10 ans en linéaire**

*** Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement**

*** Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement**

*** Matériel informatique : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement**

*** Mobilier : amortissement comptable et fiscal 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.

Fonds Commercial

Le fonds commercial inscrit à l'actif est amorti en totalité.

Autres Immobilisations Incorporelles

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées de licences informatiques et sont valorisées aux coûts d'achat.

Immobilisations Financières

Ces actifs ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

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

Participations, Titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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

En titres de participation figurent la totalité du capital de la filiale FAYAT IMMOBILIER IDF.

Stocks et Encours

Modes et méthodes d'évaluation

La société ne possède pas de stock au 30 septembre 2016.

En "Encours de production de biens", figurent pour un montant de 447.946 €, les travaux produits non encore facturés des chantiers non terminés. Ceux-ci sont valorisés à leur prix de vente.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement, conformément à l'avis n° 99-10 du Conseil National de la Comptabilité relatif aux contrats à long terme.

Lorsqu'un contrat doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constaté une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte finale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat déjà pris en compte à la date de clôture, le prix de revient étant apprécié hors charges de frais généraux au taux standard de l'entreprise.

Les résultats prévisionnels à terminaison des chantiers sont révisés périodiquement et sont constatés en résultat exceptionnel.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées dans les cas suivants :

- créances échues entre 1 an et 2 ans : provision à 50%
- créances échues depuis plus de 2 ans : provision à 100%.

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an s'apprécie au cas par cas.

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 montant des produits financiers réalisés dans le cadre du cash-pool s'élève, pour l'exercice clos au 30 septembre 2016, à 42.658 €.

Avance en compte courant :

Le montant des avances en compte courant consenti à la Holding FAYAT s'élève, à la clôture de l'exercice, à 18.418.438 € et a généré des produits financiers à hauteur de 418.438 €

Provisions Réglementées :

Au 30 septembre 2016, 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 34.270 €.

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.

Elles correspondent à des risques sur chantiers émanant de sinistres entrant pour l'essentiel dans le cadre de la garantie décennale et sont évaluées soit selon les coûts réels estimés, soit selon les valeurs des franchises d'assurances.

Provision pour indemnités de fin de carrière :

Conformément à la convention collective des Travaux Publics, la Société doit verser des indemnités aux salariés ETAM/CADRES lors de leur départ en retraite. Ces indemnités sont calculées en fonction de leur ancienneté et de leur salaire.

Le montant de la provision de retraite est calculé en retenant les critères suivants :

- ✓ Age de départ à la retraite : 67 ans
- ✓ Avec prise en compte de la table de mortalité INSEE TD 11-13
- ✓ Départ volontaire des salariés
- ✓ Evolution future des salaires : 1 % par an
- ✓ Taux d'actualisation : 2,03 % par an
- ✓ Taux de charges sociales : 45 % par an
- ✓ Taux de rotation du personnel élevé

Le montant de la provision s'élève à **1.684.479 €** au 30 septembre 2016.

Aucune indemnité pour départ en retraite n'est calculée pour le personnel ouvrier, celle-ci étant directement prise en charge par la Caisse de retraite PRO BTP.

Provision pour médailles syndicales :

Cette provision déterminée selon une méthode statistique s'élève à **211.010 €** au 30 septembre 2016.

Provision pour SAV :

Une provision d'un montant de 4.368.980 € a été constituée pour faire face aux dépenses futures de SAV pour les immeubles bâtis soumis à garantie au titre des articles 1792 et 2275 du Code Civil.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme –Travaux en-cours

Les contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement. Les éléments suivants sont réunis pour une détermination fiable du résultat lors de l'arrêté des comptes :

- Le montant du contrat global est évalué de façon fiable,
- Le pourcentage d'avancement fait l'objet d'une évaluation lors de l'arrêté des comptes,
- Les coûts sont identifiés de façon fiable,
- Ces éléments rentrent avec une certitude raisonnable dans les conditions d'acceptation prévues par le contrat.

Le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé déterminé en fonction de l'avancement physique des tâches.

Reprises sur dépréciations, Provisions, Transferts de charges

Ce poste s'élève à 12.414.381 € au 30 septembre 2016. Le poste lié aux transferts de charges est de 10.696.628 €. Il est constitué, notamment, à hauteur de 6.245.149 € de refacturation de personnel et de prestations administratives à la société DARRAS & JOUANIN et à hauteur de 4.219.212 par des frais engagés dans le cadre des Sociétés en Participation, de comptes prorata gérés, primes de concours et activités annexes.

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.

Opérations faites en commun

Les quotes-parts de résultat des Sociétés En Participation (SEP) sont constatées en quotes-parts sur opérations faites en commun.

Ces quotes-parts de SEP à l'avancement sont comptabilisées jusqu'au 30 septembre N.

La quote-part de résultat des SEP du 1er janvier N au 30 septembre N fait l'objet d'une neutralisation fiscale par le biais d'une réintégration ou déduction fiscale.

Néanmoins, une provision pour impôt est constituée lorsque la quote-part de résultat du 1er janvier au 30 septembre est positive.

CICE

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

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

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

Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de l'exercice 2016 est de 568.732 €.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2010, la société SAS URBAINE DE TRAVAUX 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. Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

Participation des salariés

Au 30 septembre 2016, le montant de la participation des salariés, calculé selon le régime de droit commun et hors forfait social de 20%, s'élève à 649.172 €.

Cette participation fait l'objet d'un versement à un organisme extérieur à l'entreprise.

Garanties sur marchés (présentation en K€)

La société a sollicité les établissements bancaires pour se porter garants :

- en remplacement des retenues de garantie pour 17.783 K€
- au titre des avances forfaitaires, de démarrage ou de restitution de trésorerie pour 2.920 K€
- au titre de la garantie de bonne fin de travaux pour 5.379 K€
- au titre de garantie de paiement aux sous-traitants pour 9.890 K€

Soit un montant total de 35.972 K€.

Le montant des engagements reçus s'élève à 7.540 K€

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 54.442 €

Autres diligences : 5.000 €

FAITS MARQUANTS :

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun élément significatif postérieur à la clôture n'est à signaler

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	484 944		
Terrains	335 388		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 744 646		
Constructions sur sol d'autrui	216 986		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	378 604		20 506
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 478 885		72 369
Installations générales, agenc., aménag.	371 214		64 367
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	427 127		27 974
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 952 850		185 216
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 352		75 919
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	461 803		31 482
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	481 155		107 401
TOTAL GENERAL	6 918 949		292 616

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		5 565	479 379	
Terrains			335 388	
Constructions sur sol propre			2 744 646	
Constructions sur sol d'autrui			216 986	
Constructions, installations générales, agenc.			399 110	
Installations techn., matériel et outillages ind.		88 899	1 462 355	
Installations générales, agencements divers			435 581	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 608	452 493	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 506	6 046 560	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 350	90 921	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		147 898	345 386	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		152 248	436 307	
TOTAL GENERAL		249 319	6 962 246	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	459 464	12 292	5 565	466 191
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 209 998	28 688		2 238 687
Constructions sur sol d'autrui	216 986			216 986
Constructions installations générales, agenc., aménag.	300 674	7 596		308 271
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 299 176	102 789	70 254	1 331 711
Installations générales, agenc. et aménag. divers	342 783	23 722		366 506
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	372 529	27 341	2 280	397 589
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 742 147	190 136	72 534	4 859 749
TOTAL GENERAL	5 201 611	202 428	78 099	5 325 940

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.		14 358			34 758		-20 400
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		3 562			2 986		576
Embal récup.							
CORPOREL.		17 920			37 744		-19 824
Acquis. titre							
TOTAL		17 920			37 744		-19 824

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				

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	54 094	17 920	37 744	34 270
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	54 094	17 920	37 744	34 270
Provisions pour litiges	2 427 530	655 751	408 360	2 674 921
Provisions pour garanties données aux clients	4 559 378	380 563	570 961	4 368 980
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 933 770		38 281	1 895 489
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	2 615 477	1 130 104	1 607 000	2 138 581
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	11 536 155	2 166 418	2 624 602	11 077 971
Dépréciations immobilisations incorporelles	7 500			7 500
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	792 120	59 882	68 150	783 852
Autres dépréciations	145 000		145 000	
DEPRECIATIONS	944 620	59 882	213 150	791 352
TOTAL GENERAL	12 534 869	2 244 220	2 875 496	11 903 593
Dotations et reprises d'exploitation		1 955 300	1 717 752	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		288 920	1 157 744	
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	18 267	18 267	
Prêts	276 400	60 824	215 576
Autres immobilisations financières	68 986	68 986	
Clients douteux ou litigieux	938 583	938 583	
Autres créances clients	34 966 008	34 966 008	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	32 411	32 411	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 519	5 519	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	411 671	411 671	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 966 662	3 966 662	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 385 576	19 385 576	
Débiteurs divers	1 729 948	1 729 948	
Charges constatées d'avance	49 757	49 757	
TOTAL GENERAL	61 849 789	61 634 213	215 576
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	138 204		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 968 514	24 968 514		
Personnel et comptes rattachés	2 609 076	2 609 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 748 983	2 748 983		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	10 033 995	10 033 995		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	357 801	357 801		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 961 601	6 961 601		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 841 620	4 841 620		
TOTAL GENERAL	52 521 589	52 521 589		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CHARGES A PAYER**30/09/2016**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 683 167
Clients Avoirs à établir	100 961
Dettes fiscales et sociales	4 208 680
Autres dettes	16 686

TOTAL DES CHARGES A PAYER**6 009 494****PRODUITS A RECEVOIR****30/09/2016**

Clients Factures à établir	3 115 979
Avoirs à recevoir	27 732
Autres produits	27 018

TOTAL**3 170 729****CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE****30/09/2016**

Charges constatées d'avance	49 757
Produits constatés d'avance	4 841 620

Éléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		72 654
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes	60 144	
Créances clients et comptes rattachés	3 229 993	43 452
Autres créances	19 385 576	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 898 399	273 749
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

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	100 000			20
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 405 110
Distributions sur résultats antérieurs		3 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 405 110
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	37 743	17 919
Autres variations		
Résultat de l'exercice		4 244 494
SOLDE		4 224 670
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		7 629 780

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

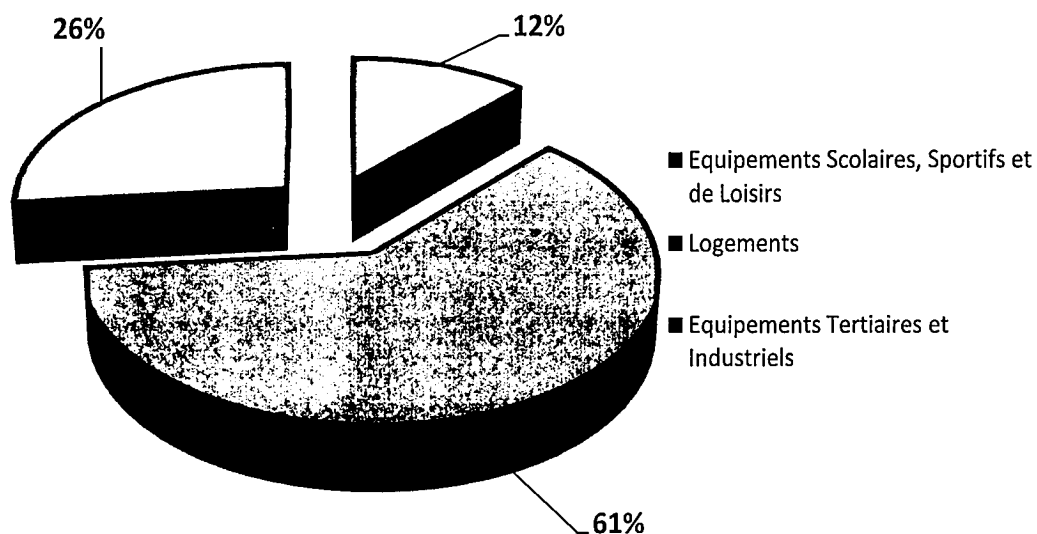
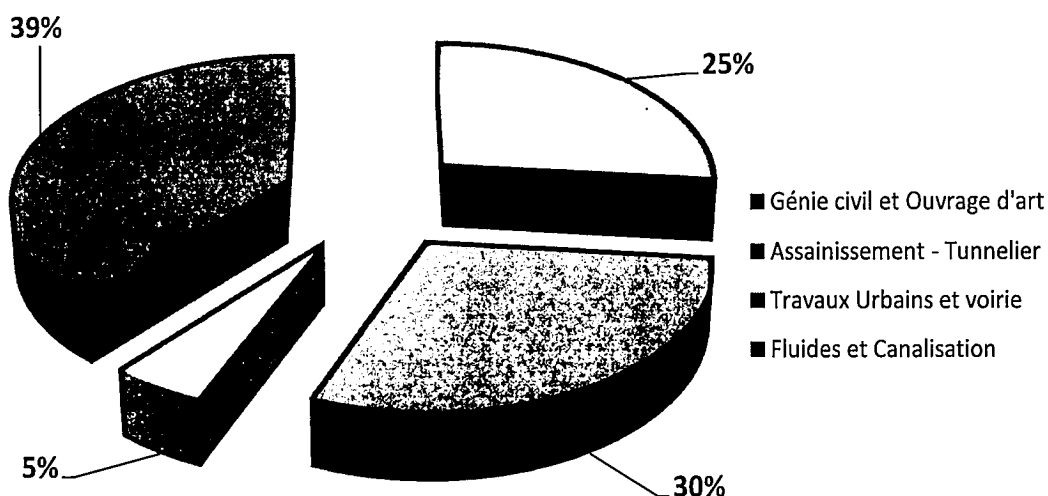
30/09/2016

Le chiffre d'affaires de l'entreprise est réparti de la façon suivante :

Travaux Publics : 34 %

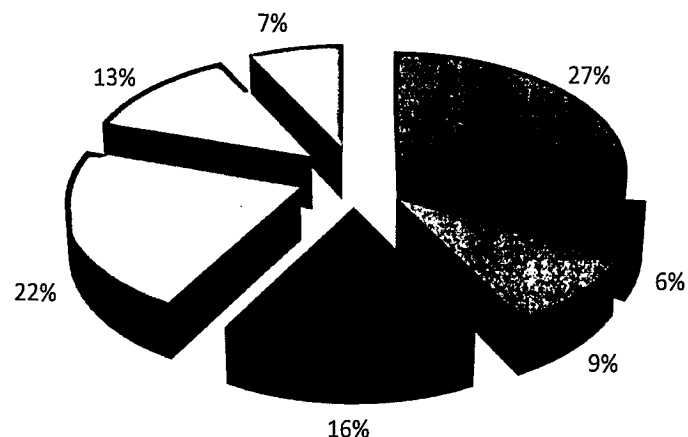
Bâtiment : 66 %

Et au sein de ces deux activités :

REPARTITION DE L'ACTIVITE BATIMENT EN POURCENTAGE**REPARTITION DE L'ACTIVITE TRAVAUX PUBLICS EN POURCENTAGE**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR CLIENT

30/09/2016



- Ville de Paris, Communes, Communautés d'Agglomérations et Syndicats de Communes
- Marchés privés de traitement et de distribution d'eau
- ERDF, GRDF, RATP, APHP et autres établissements et services publics
- Etat, Conseils Généraux et Région Ile de France
- Clients Privés, SEM et autres
- OPH et SA d'HLM
- Sociétés et Syndicats de Chauffage Urbain

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de Charges d'exploitation	10 696 629	
Tranferts de Charges Financières	594	

Ce poste est constitué notamment de refacturation de frais de personnel et de prestations administratives à la société Darras & Jouanin, et de frais engagés pour compte sur les chantiers.

TOTAL**10 697 223**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités et amendes	2 506	
Charges exceptionnelles clients / fournisseurs	4 561	
Charges exceptionnelles de personnel	544 229	
Valeur comptable des éléments cédés	18 972	
Pertes à Terminaison	271 000	
Amortissements dérogatoires	17 919	

TOTAL	859 187
--------------	----------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels clients / fournisseurs	134 196	
Encaissements / Litiges	2 500	
Divers	2 373	
Produits de cession des immobilisations	62	
Reprise Amortissements dérogatoires	37 743	
Pertes à Terminaison	1 120 000	

TOTAL	1 296 874
--------------	------------------

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	6 007 502	1 952 113	4 055 389
Résultat exceptionnel à court terme	437 687	-138 533	576 220
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-649 172	-262 056	-387 116
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	5 796 017	1 551 524	4 244 493

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			4 244 494
Impôt sur les bénéfices			1 551 524
RESULTAT AVANT IMPOT			5 796 018
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	17 919	37 743	-19 824
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	17 919	37 743	-19 824
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			5 776 194

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	11 423
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	11 423
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	77 050
Participation des salariés	216 390
Autres	600 292
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	561 492
TOTAL ALLEGEMENTS	1 455 224
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-1 443 801
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	82	
ETAM	82	
Ouvriers	223	
Apprentis	2	
TOTAL	389	

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%)					
FAYAT IMMOBILIER IDF	74 477	100	72 654		628 683 37 408
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		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	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
- 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	103 366 084	82 956 975	106 328 804	168 460 173	128 744 393
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	6 016 341	5 205 334	4 888 054	7 485 110	10 511 786
Impôts sur les bénéfices	1 551 524	1 619 714	1 362 121	1 015 507	2 528 198
Participation des salariés	649 172	773 316	490 984	458 909	1 994 655
Dot. Amortissements et provisions	-428 848	-294 542	307 259	1 203 520	1 423 915
Résultat net	4 244 494	3 106 846	2 727 690	4 807 174	4 565 018
Résultat distribué		3 000 000	2 300 000	4 800 000	4 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	38,16	28,12	30,35	60,11	59,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	42,44	31,07	27,28	48,07	45,65
Dividende attribué	0	30	23	48	40
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	389	411	441	501	497
Masse salariale	19 333 194	19 954 915	21 141 677	23 334 250	23 095 518
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	6 608 160	6 890 441	7 519 185	8 636 413	8 380 920

URBAINE DE TRAVAUX
S.A.S AU CAPITAL DE 2 000 000 Euros
2 Avenue du Général de Gaulle – 91170 VIRY CHATILLON
RCS EVRY B 321 057 978

EXEMPLAIRE GREFFE

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

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DUPOUY & ASSOCIES
6-8 avenue des Satellites – Parc Sextant – Bât B
CS80040 – 33187 Le Haillan Cedex

GERARD POMMIER
14, rue Louis Rouquier
92300 Levallois-Perret

URBAINE DE TRAVAUX
S.A.S AU CAPITAL DE 2 000 000 Euros
2 Avenue du Général de Gaulle – 91170 VIRY CHATILLON
RCS EVRY B 321 057 978

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société URBAINE DE TRAVAUX, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

- Les notes « Stocks et en-cours » ainsi que « Contrats long terme – Travaux en-cours » de l'annexe précisent les méthodes d'évaluation des chantiers en cours d'exécution ainsi celles applicables aux provisions pour pertes à terminaison.
- La note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables de détermination des provisions.
- La note « Créances » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables de détermination des provisions pour dépréciation des créances clients.

Nos travaux ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS & INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Le Haillan et Levallois-Perret, le 27 mars 2017

Les commissaires aux comptes

DUPOUY & ASSOCIES

Yves BOUTOURLINSKY

Gérard POMMIER

P.J. : Bilan Actif, Bilan Passif, Compte de Résultat, Annexe.



COMPTES AU 30/09/2016

URBAINE DE TRAVAUX - SAS au capital de 2 000 000 €

2, avenue du Général-de-Gaulle - F-91170 Viry-Châtillon - Tél. : +33 (0)1 69 12 69 15 - Fax : +33 (0)1 69 96 25 10

urbaine@urbaine.fayat.com - www.urbaine.com

RCS EVRY B 321 057 978 - SIRET 321 057 978 00017 - NAF 4221 Z - N° TVA CEE FR 30 321 057 978



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
ut annexe 2016	8
Immobilisations	20
Amortissements	21
Provisions et dépréciations	22
Créances et dettes	23
Charges à payer - Produits à Recevoir - PCA	24
Eléments sur les postes des entreprises liées	25
Composition du capital social	26
Variation des capitaux propres	27
Ventilation du Chiffre d'affaires	28
Transfert de charges	30
Charges et produits exceptionnels	31
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	32
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	33
Situation fiscale différée et latente	34
Effectif moyen	35
Filiales et participations	36
Résultat des 5 derniers exercices	37

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2016	30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	471 879	466 191	5 688	17 980
Fonds commercial	7 500	7 500		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	335 388		335 388	335 388
Constructions	3 360 742	2 763 944	596 799	612 578
Installations techniques, matériel, outillage	1 462 355	1 331 711	130 644	179 709
Autres immobilisations corporelles	888 074	764 094	123 980	83 029
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	72 654		72 654	
Créances rattachées à des participations	18 267		18 267	19 352
Autres titres immobilisés				
Prêts	276 400		276 400	413 604
Autres immobilisations financières	68 986		68 986	48 198
ACTIF IMMOBILISE	6 962 246	5 333 440	1 628 806	1 709 838
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	447 946		447 946	1 656 088
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	126 077		126 077	69 776
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	35 904 591	783 852	35 120 739	36 042 634
Autres créances	25 531 788		25 531 788	17 081 167
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				214 967
(dont actions propres :)				
Disponibilités	9 676 146		9 676 146	9 111 196
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	49 757		49 757	35 773
ACTIF CIRCULANT	71 736 306	783 852	70 952 454	64 211 600
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	78 698 552	6 117 292	72 581 260	65 921 438

Bilan - Passif

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 000 000	1 000 000
Report à nouveau	151 016	44 170
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 244 494	3 106 846
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	34 270	54 094
CAPITAUX PROPRES	7 629 780	6 405 110
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 490 901	9 322 908
Provisions pour charges	2 587 070	2 213 247
PROVISIONS	11 077 971	11 536 155
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 767
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 351 919	1 662 151
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 968 514	21 524 714
Dettes fiscales et sociales	15 749 855	14 372 189
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 961 601	5 978 776
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	4 841 620	4 434 577
DETTES	53 873 509	47 980 173
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	72 581 260	65 921 438

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/09/2016	30/09/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	93 154 856		93 154 856	70 273 672
Production vendue de services	10 211 228		10 211 228	12 683 302
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	103 366 084		103 366 084	82 956 975
Production stockée			-1 208 142	-1 869 635
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		700		2 142
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		12 414 381		14 013 275
Autres produits		351 447		243 162
PRODUITS D'EXPLOITATION			114 924 470	95 345 918
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			10 130 354	7 696 551
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			69 083 338	51 124 461
Impôts, taxes et versements assimilés			1 801 504	1 725 133
Salaires et traitements			19 333 194	19 954 915
Charges sociales			6 608 160	6 890 441
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			202 428	288 863
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			59 882	460 393
Dotations aux provisions			1 895 418	1 534 225
Autres charges			492 170	733 339
CHARGES D'EXPLOITATION			109 606 447	90 408 321
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 318 023	4 937 597
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			1 219 374	1 684 792
Perte supportée ou bénéfice transféré			1 103 836	1 358 360
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			572 630	1 713 435
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			594	422
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			786	
PRODUITS FINANCIERS			574 010	1 713 857
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			70	34 739
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			70	34 739
RESULTAT FINANCIER			573 941	1 679 117
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			6 007 502	6 943 147

Compte de résultat

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	139 070	146 475
Produits exceptionnels sur opérations en capital	63	25 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 157 744	558 406
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 296 876	729 880
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	551 297	716 693
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 972	1 147
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	288 920	1 455 311
CHARGES EXCEPTIONNELLES	859 189	2 173 151
RESULTAT EXCEPTIONNEL	437 687	-1 443 271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	649 172	773 316
Impôts sur les bénéfices	1 551 524	1 619 714
TOTAL DES PRODUITS	118 014 731	99 474 448
TOTAL DES CHARGES	113 770 237	96 367 602
BENEFICE OU PERTE	4 244 494	3 106 846

Annexe

SOCIETE : **URBAINE DE TRAVAUX**
Forme et Capital : S.A.S. au Capital de 2.000.000 €
Siège Social : 2 avenue du Général de Gaulle - 91170 VIRY CHATILLON
R.C.S. : 321 057 978 EVRY

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2016 dont le total est de **€ 72.581.259,88** et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **€ 118.014.730,81** dégageant un Chiffre d'Affaires H.T. de **€ 103.366.084,41** et un bénéfice de **€ 4.244.493,57** recouvrant la période du 1^{er} octobre 2015 au 30 septembre 2016.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **389**

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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.

Approche par composants :

Les composants concernent des éléments destinés à être remplacés.

La méthode utilisée pour la première décomposition au 1er octobre 2005 est la méthode prospective.

La décomposition des immobilisations porte sur :

- ↳ les constructions dont la valeur nette comptable au 30 septembre 2005 excédait 60K€.
- ↳ les matériels dont la valeur d'origine est supérieure ou égale à 100K€ pour les composants représentant au moins 20% de la valeur de l'ensemble et dont la durée d'amortissement diffère d'au moins 20% de la durée d'amortissement de l'ensemble.

Les décompositions identifiées au 1^{er} octobre 2005 étaient les suivantes :

	Date d'achat	Répartition	Amortissement
Ensemble Immobilier	27/10/1994		
Gros œuvre		50%	Linéaire 35 ans
Toiture		10%	Linéaire 15 ans
Fluide		20%	Linéaire 7 ans
Aménagement		20%	Linéaire 7 ans

Au 30 septembre 2016, aucune autre immobilisation détenue par la société ne nécessite la décomposition selon l'approche par composant.

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.

* *Progiciels :*

- amortissent comptable : durée d'utilisation 1 à 5 ans ; mode linéaire
- amortissement fiscal : durée d'usage 1 an mode linéaire

* *Constructions : Amortissement comptable et fiscal*

- 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

* *Matériel et outillage industriels :*

- amortissent comptable : durée d'utilisation 3 à 8 ans ; mode linéaire
- amortissement fiscal : durée d'usage 3 à 8 ans ; mode linéaire ou dégressif

* *Installations générales, agencements et aménagements divers : amortissement comptable et fiscal 10 ans en linéaire*

* *Matériel de transport : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement*

* *Matériel de bureau : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement*

* *Matériel informatique : 2 à 5 ans linéaire comptablement ou dégressif fiscalement*

* *Mobilier : amortissement comptable et fiscal 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.

Fonds Commercial

Le fonds commercial inscrit à l'actif est amorti en totalité.

Autres Immobilisations Incorporelles

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées de licences informatiques et sont valorisées aux coûts d'achat.

Immobilisations Financières

Ces actifs ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

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

Participations, Titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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

En titres de participation figurent la totalité du capital de la filiale FAYAT IMMOBILIER IDF.

Stocks et Encours

Modes et méthodes d'évaluation

La société ne possède pas de stock au 30 septembre 2016.

En "Encours de production de biens", figurent pour un montant de 447.946 €, les travaux produits non encore facturés des chantiers non terminés. Ceux-ci sont valorisés à leur prix de vente.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement, conformément à l'avis n° 99-10 du Conseil National de la Comptabilité relatif aux contrats à long terme.

Lorsqu'un contrat doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constaté une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte finale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat déjà pris en compte à la date de clôture, le prix de revient étant apprécié hors charges de frais généraux au taux standard de l'entreprise.

Les résultats prévisionnels à terminaison des chantiers sont révisés périodiquement et sont constatés en résultat exceptionnel.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées dans les cas suivants :

- créances échues entre 1 an et 2 ans : provision à 50%
- créances échues depuis plus de 2 ans : provision à 100%.

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an s'apprécie au cas par cas.

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 montant des produits financiers réalisés dans le cadre du cash-pool s'élève, pour l'exercice clos au 30 septembre 2016, à 42.658 €.

Avance en compte courant :

Le montant des avances en compte courant consenti à la Holding FAYAT s'élève, à la clôture de l'exercice, à 18.418.438 € et a généré des produits financiers à hauteur de 418.438 €

Provisions Réglementées :

Au 30 septembre 2016, 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 34.270 €.

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.

Elles correspondent à des risques sur chantiers émanant de sinistres entrant pour l'essentiel dans le cadre de la garantie décennale et sont évaluées soit selon les coûts réels estimés, soit selon les valeurs des franchises d'assurances.

Provision pour indemnités de fin de carrière :

Conformément à la convention collective des Travaux Publics, la Société doit verser des indemnités aux salariés ETAM/CADRES lors de leur départ en retraite. Ces indemnités sont calculées en fonction de leur ancienneté et de leur salaire.

Le montant de la provision de retraite est calculé en retenant les critères suivants :

- ✓ Age de départ à la retraite : 67 ans
- ✓ Avec prise en compte de la table de mortalité INSEE TD 11-13
- ✓ Départ volontaire des salariés
- ✓ Evolution future des salaires : 1 % par an
- ✓ Taux d'actualisation : 2,03 % par an
- ✓ Taux de charges sociales : 45 % par an
- ✓ Taux de rotation du personnel élevé

Le montant de la provision s'élève à **1.684.479 €** au 30 septembre 2016.

Aucune indemnité pour départ en retraite n'est calculée pour le personnel ouvrier, celle-ci étant directement prise en charge par la Caisse de retraite PRO BTP.

Provision pour médailles syndicales :

Cette provision déterminée selon une méthode statistique s'élève à **211.010 €** au 30 septembre 2016.

Provision pour SAV :

Une provision d'un montant de 4.368.980 € a été constituée pour faire face aux dépenses futures de SAV pour les immeubles bâtis soumis à garantie au titre des articles 1792 et 2275 du Code Civil.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme –Travaux en-cours

Les contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement. Les éléments suivants sont réunis pour une détermination fiable du résultat lors de l'arrêté des comptes :

- Le montant du contrat global est évalué de façon fiable,
- Le pourcentage d'avancement fait l'objet d'une évaluation lors de l'arrêté des comptes,
- Les coûts sont identifiés de façon fiable,
- Ces éléments rentrent avec une certitude raisonnable dans les conditions d'acceptation prévues par le contrat.

Le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé déterminé en fonction de l'avancement physique des tâches.

Reprises sur dépréciations, Provisions, Transferts de charges

Ce poste s'élève à 12.414.381 € au 30 septembre 2016. Le poste lié aux transferts de charges est de 10.696.628 €. Il est constitué, notamment, à hauteur de 6.245.149 € de refacturation de personnel et de prestations administratives à la société DARRAS & JOUANIN et à hauteur de 4.219.212 par des frais engagés dans le cadre des Sociétés en Participation, de comptes prorata gérés, primes de concours et activités annexes.

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.

Opérations faites en commun

Les quotes-parts de résultat des Sociétés En Participation (SEP) sont constatées en quotes-parts sur opérations faites en commun.

Ces quotes-parts de SEP à l'avancement sont comptabilisées jusqu'au 30 septembre N.

La quote-part de résultat des SEP du 1er janvier N au 30 septembre N fait l'objet d'une neutralisation fiscale par le biais d'une réintégration ou déduction fiscale.

Néanmoins, une provision pour impôt est constituée lorsque la quote-part de résultat du 1er janvier au 30 septembre est positive.

CICE

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

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

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

Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés du au titre de l'exercice 2016 est de 568.732 €.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2010, la société SAS URBAINE DE TRAVAUX 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. Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

Participation des salariés

Au 30 septembre 2016, le montant de la participation des salariés, calculé selon le régime de droit commun et hors forfait social de 20%, s'élève à 649.172 €.

Cette participation fait l'objet d'un versement à un organisme extérieur à l'entreprise.

Garanties sur marchés

(présentation en K€)

La société a sollicité les établissements bancaires pour se porter garants :

- en remplacement des retenues de garantie pour 17.783 K€
- au titre des avances forfaitaires, de démarrage ou de restitution de trésorerie pour 2.920 K€
- au titre de la garantie de bonne fin de travaux pour 5.379 K€
- au titre de garantie de paiement aux sous-traitants pour 9.890 K€

Soit un montant total de 35.972 K€.

Le montant des engagements reçus s'élève à 7.540 K€

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 54.442 €

Autres diligences : 5.000 €

FAITS MARQUANTS :

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun élément significatif postérieur à la clôture n'est à signaler

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	484 944		
Terrains	335 388		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	2 744 646		
Constructions sur sol d'autrui	216 986		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	378 604		20 506
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 478 885		72 369
Installations générales, agenc., aménag.	371 214		64 367
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	427 127		27 974
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 952 850		185 216
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 352		75 919
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	461 803		31 482
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	481 155		107 401
TOTAL GENERAL	6 918 949		292 616

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	5 565		479 379	
Terrains			335 388	
Constructions sur sol propre			2 744 646	
Constructions sur sol d'autrui			216 986	
Constructions, installations générales, agenc.			399 110	
Installations techn., matériel et outillages ind.	88 899		1 462 355	
Installations générales, agencements divers			435 581	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 608		452 493	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 506		6 046 560	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	4 350		90 921	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	147 898		345 386	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	152 248		436 307	
TOTAL GENERAL	249 319		6 962 246	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	459 464	12 292	5 565	466 191
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 209 998	28 688		2 238 687
Constructions sur sol d'autrui	216 986			216 986
Constructions installations générales, agenc., aménag.	300 674	7 596		308 271
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 299 176	102 789	70 254	1 331 711
Installations générales, agenc. et aménag. divers	342 783	23 722		366 506
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	372 529	27 341	2 280	397 589
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 742 147	190 136	72 534	4 859 749
TOTAL GENERAL	5 201 611	202 428	78 099	5 325 940

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

Embal récup.

14 358

34 758

-20 400

3 562

2 986

576

CORPOREL.

17 920

37 744

-19 824

Acquis. titre

TOTAL

17 920

37 744

-19 824

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

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	54 094	17 920	37 744	34 270
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	54 094	17 920	37 744	34 270
Provisions pour litiges	2 427 530	655 751	408 360	2 674 921
Provisions pour garanties données aux clients	4 559 378	380 563	570 961	4 368 980
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 933 770		38 281	1 895 489
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	2 615 477	1 130 104	1 607 000	2 138 581
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	11 536 155	2 166 418	2 624 602	11 077 971
Dépréciations immobilisations incorporelles	7 500			7 500
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	792 120	59 882	68 150	783 852
Autres dépréciations	145 000		145 000	
DEPRECIATIONS	944 620	59 882	213 150	791 352
TOTAL GENERAL	12 534 869	2 244 220	2 875 496	11 903 593
Dotations et reprises d'exploitation		1 955 300	1 717 752	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		288 920	1 157 744	
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	18 267	18 267	
Prêts	276 400	60 824	215 576
Autres immobilisations financières	68 986	68 986	
Clients douteux ou litigieux	938 583	938 583	
Autres créances clients	34 966 008	34 966 008	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	32 411	32 411	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 519	5 519	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	411 671	411 671	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 966 662	3 966 662	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 385 576	19 385 576	
Débiteurs divers	1 729 948	1 729 948	
Charges constatées d'avance	49 757	49 757	
TOTAL GENERAL	61 849 789	61 634 213	215 576

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 000
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	138 204
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 968 514	24 968 514		
Personnel et comptes rattachés	2 609 076	2 609 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 748 983	2 748 983		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	10 033 995	10 033 995		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	357 801	357 801		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 961 601	6 961 601		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 841 620	4 841 620		
TOTAL GENERAL	52 521 589	52 521 589		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

CHARGES A PAYER

30/09/2016

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 683 167
Clients Avoirs à établir	100 961
Dettes fiscales et sociales	4 208 680
Autres dettes	16 686

TOTAL DES CHARGES A PAYER

6 009 494

PRODUITS A RECEVOIR

30/09/2016

Clients Factures à établir	3 115 979
Avoirs à recevoir	27 732
Autres produits	27 018

TOTAL

3 170 729

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

30/09/2016

Charges constatées d'avance	49 757
Produits constatés d'avance	4 841 620

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		72 654
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes	60 144	
Créances clients et comptes rattachés	3 229 993	43 452
Autres créances	19 385 576	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 898 399	273 749
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

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	100 000			20
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice **Solde**

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	6 405 110
Distributions sur résultats antérieurs	3 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	3 405 110

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	37 743	17 919
Autres variations		
Résultat de l'exercice		4 244 494

SOLDE **4 224 670****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	7 629 780
------------------------------------	-----------

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

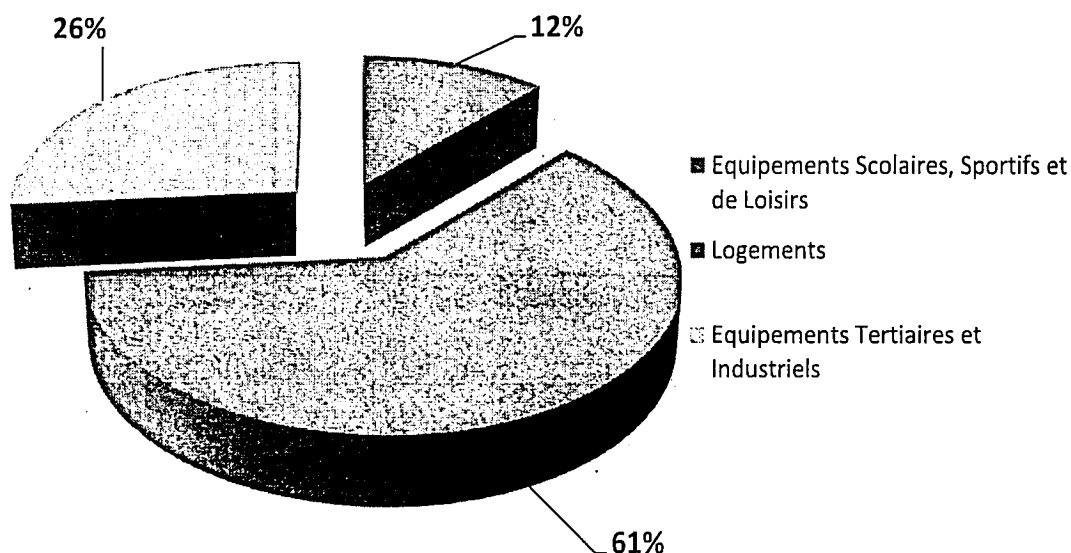
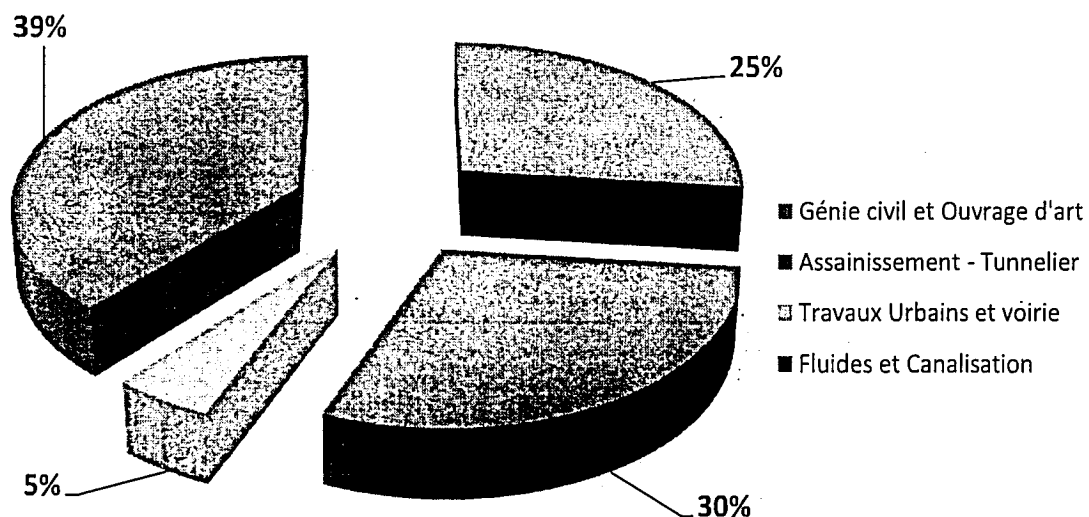
30/09/2016

Le chiffre d'affaires de l'entreprise est réparti de la façon suivante :

Travaux Publics : 34 %

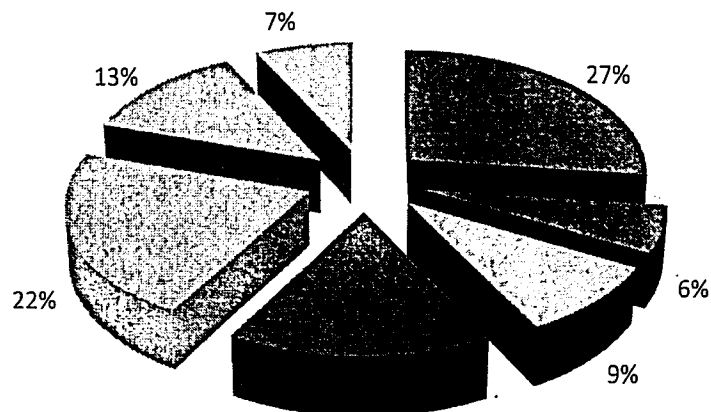
Bâtiment : 66 %

Et au sein de ces deux activités :

REPARTITION DE L'ACTIVITE BATIMENT EN POURCENTAGE**REPARTITION DE L'ACTIVITE TRAVAUX PUBLICS EN POURCENTAGE**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR CLIENT

30/09/2016



- Ville de Paris, Communes, Communautés d'Agglomérations et Syndicats de Communes
- Marchés privés de traitement et de distribution d'eau
- ERDF, GRDF, RATP, APHP et autres établissements et services publics
- Etat, Conseils Généraux et Région Ile de France
- Clients Privés, SEM et autres
- OPH et SA d'HLM
- Sociétés et Syndicats de Chauffage Urbain

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
-----------------------	---------	----------------------

Transferts de Charges d'exploitation	10 696 629	
Tranferts de Charges Financières	594	

Ce poste est constitué notamment de refacturation de frais de personnel et de prestations administratives à la société Darras & Jouanin, et de frais engagés pour compte sur les chantiers.

TOTAL	10 697 223	
-------	------------	--

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités et amendes	2 506	
Charges exceptionnelles clients / fournisseurs	4 561	
Charges exceptionnelles de personnel	544 229	
Valeur comptable des éléments cédés	18 972	
Pertes à Terminaison	271 000	
Amortissements dérogatoires	17 919	

TOTAL	859 187	
-------	---------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels clients / fournisseurs	134 196	
Encaissements / Litiges	2 500	
Divers	2 373	
Produits de cession des immobilisations	62	
Reprise Amortissements dérogatoires	37 743	
Pertes à Terminaison	1 120 000	

TOTAL	1 296 874	
-------	-----------	--

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	6 007 502	1 952 113	4 055 389
Résultat exceptionnel à court terme	437 687	-138 533	576 220
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-649 172	-262 056	-387 116
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	5 796 017	1 551 524	4 244 493

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			4 244 494
Impôt sur les bénéfices			1 551 524
RESULTAT AVANT IMPOT			5 796 018
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	17 919	37 743	-19 824
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	17 919	37 743	-19 824
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			5 776 194

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

11 423

Subventions d'investissement

TOTAL ACCROISSEMENTS**11 423****IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :**

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

Congés payés

77 050

Participation des salariés

216 390

Autres

600 292

A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur

Autres

561 492

TOTAL ALLEGEMENTS**1 455 224****SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE****-1 443 801****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	82	
ETAM	82	
Ouvriers	223	
Apprentis	2	
TOTAL		389

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute	Titres Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siege Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette	Titres Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
FAYAT IMMOBILIER IDF	74 477	100	72 654		628 683
					37 408
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		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	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
- 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	103 366 084	82 956 975	106 328 804	168 460 173	128 744 393
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	6 016 341	5 205 334	4 888 054	7 485 110	10 511 786
Impôts sur les bénéfices	1 551 524	1 619 714	1 362 121	1 015 507	2 528 198
Participation des salariés	649 172	773 316	490 984	458 909	1 994 655
Dot. Amortissements et provisions	-428 848	-294 542	307 259	1 203 520	1 423 915
Résultat net	4 244 494	3 106 846	2 727 690	4 807 174	4 565 018
Résultat distribué		3 000 000	2 300 000	4 800 000	4 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	38,16	28,12	30,35	60,11	59,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	42,44	31,07	27,28	48,07	45,65
Dividende attribué	0	30	23	48	40
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	389	411	441	501	497
Masse salariale	19 333 194	19 954 915	21 141 677	23 334 250	23 095 518
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	6 608 160	6 890 441	7 519 185	8 636 413	8 380 920