

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 25/05/2022 sous le numéro de dépôt 6447

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS URBAINE DE TRAVAUX</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>2 Avenue du Général de Gaulle 91170 VIRY CHATILLON</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>3 2 1 0 5 7 9 7 8 0 0 0 1 7</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>30092021</u>	N-1 <u>30092020</u>				
		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	374 527	306 100	68 426	95 570
		Fonds commercial (I) 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	4 001 924	3 040 532	961 391	911 384
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	2 253 411	1 872 148	381 262	634 531
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 049 219	714 302	334 917	397 240
		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	3 065 008	3 065 008	3 065 008	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	13 695	13 695	17 315	
		Autres titres immobilisés BD	BE				
		Prêts BF	BG	53 772	53 772	90 855	
		Autres immobilisations financières* BH	BI	32 800	32 800	25 351	
	TOTAL (II) BJ		BK	5 940 584	5 246 661	5 572 645	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM				
		En cours de production de biens BN	BO	3 633 691	3 633 691	5 759 675	
		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	503 691	503 691	424 149	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	57 631 130	893 263	56 737 867	55 883 761
		Autres créances (3) BZ	CA	38 280 726	38 280 726	32 666 846	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
Disponibilités CF		CG	5 226 231	5 226 231	4 106 153		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	47 633	47 633	125 654		
	TOTAL (III) CJ	CK	105 323 105	893 263	104 429 841	98 966 240	
	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	IA	116 510 351	6 833 848	109 676 503	104 538 886	
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 URBAINE DE TRAVAUX</u>				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 6 386 000.....)	DA	6 386 000	15 500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts 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>BI</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	(84)	1 148 805	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 165 257	(10 262 890)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	123 240	171 621	
	TOTAL (I)	DL	8 874 412	7 757 536	
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	8 516 711	7 448 850	
	Provisions pour charges	DQ	4 116 440	3 109 518	
	TOTAL (III)	DR	12 633 151	10 558 368	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	286 240		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 008 361	1 065 285	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 533 593	50 248 828	
	Dettes fiscales et sociales	DY	20 918 652	20 249 966	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	21 983 333	8 623 122	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 438 757	6 035 778	
TOTAL (IV)	EC	88 168 939	86 222 981		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	109 676 503	104 538 886		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		1D			
		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	86 160 577	85 157 696	
(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		FE		FF	
			FG	155 815 846	FH		FI	155 815 846
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	155 815 846	FK		FL	155 815 846	159 851 016
	Production stockée*					FM	(2 125 983)	(3 734 653)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		3 668
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	8 163 211	7 790 718
	Autres produits (1) (11)					FQ	605 759	284 508
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	162 458 834
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	13 790 214	19 694 823
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	110 544 333	122 661 533
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 854 507	1 692 335
	Salaires et traitements*					FY	22 681 696	21 665 916
	Charges sociales (10)					FZ	8 386 575	7 746 319
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	630 570	753 626
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	135 863
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	2 589 351	2 493 004
	Autres charges (12)					GE	263 715	231 450
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	160 876 827	176 939 009
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 582 007	(12 743 752)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	2 312 615	1 805 157
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	899 927	256 301
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		616
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	311 182	212 891
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	311 182	213 507	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	538	87
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	538	87
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	310 643	213 420	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 305 339	(10 981 476)	

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

Désignation de l'entreprise SAS URBAINE DE TRAVAUX				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	137 427	212 008	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	38 500	66	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	356 955	1 092 233	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	532 882	1 304 308	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	890 310	533 751	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	23 078	1 540	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 328 574	149 634	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 241 964	684 927	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 709 081)	619 381	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	79 719		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	351 282	(99 205)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	165 615 515	167 518 231	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	164 450 258	177 781 121	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 165 257	(10 262 890)	
RENNVOIS	(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	306 288	212 304
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	60	
	(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			A1	6 628 643	6 054 277
	(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	796	798
	(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				
(7) joindre en annexe : 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	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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 2021 dont le total est de **€ 109.676.503** et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **€. 165.615.515** dégageant un Chiffre d'Affaires H.T. de **€ 155.815.846** et un bénéfice de **€ 1.165.257** recouvrant la période du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **456**.

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 Urbaine de Travaux pour l'exercice clos 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.

Changements d'estimations, de modalités d'application ou d'estimations induits par l'application de nouvelles règles 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

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

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

Approche par composants :

Les composants concernent des éléments destinés à être remplacés.

La décomposition des immobilisations porte sur :

- ↳ les constructions dont la valeur nette comptable excède 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 sont 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 2021, 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 : durée d'utilisation 1 à 5 ans ; mode linéaire
- * Constructions : Amortissement comptable et fiscal
 - Toiture: 10 à 20 ans: Mode linéaire
 - Fluides: 10 ans: Mode linéaire
 - Aménagements: 10 à 15 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 corporelles (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 déprécié 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 des 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 de matières premières, produits finis ou semi-finis au 30 septembre 2021.

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.

En "Encours de production de biens", figurent pour un montant de 3.633.692 €, les travaux produits non encore facturés des chantiers non terminés. Ceux-ci sont valorisés à leur prix de vente.

Les factures comptabilisées d'avance sont neutralisées en « produits constatés d'avance ».

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.

La dépréciation des créances échues s'apprécie au cas par cas.

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

La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux moyen de rémunération du cash pool en fin d'exercice.

Le montant des produits financiers réalisés dans le cadre du cash-pool s'élève, pour l'exercice clos au 30 septembre 2021, à 22.703 €.

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 28.262.910 € et a généré des produits financiers à hauteur de 262.810 €

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 123.240 €.

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

Provisions pour risques chantiers/litiges :

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 et les engagements correspondants ont été constatés sous forme de provision.

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

Le montant de la provision s'élève à **1.548.920 €** au 30 septembre 2021.

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 329.345 € au 30 septembre 2021.

Provision pour SAV :

Une provision d'un montant de 4.238.900 € 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.

Provision pour pertes à terminaison

Une perte à terminaison d'un montant de 1.920.000 € a été comptabilisée au 30 septembre 2021.

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 8.163.211 € au 30 septembre 2021.

Le poste lié aux transferts de charges est de 6.628.644 €. Il est constitué, notamment, à hauteur de 3.566.458 € de refacturation de personnel et de prestations administratives à la société DARRAS & JOUANIN et à hauteur de 3.062.185 € à des frais engagés dans le cadre des Sociétés en Participation, de comptes prorata s, 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.

La quote-part de chiffre d'affaires réalisée dans le cadre des SEP s'élève à 60.481.370 € au 30 septembre 2021.

Ce qui porterait le chiffre d'affaires de la société Urbaine de Travaux, consolidé avec les sociétés en participation, à 200.391.724 €

Effectif moyen

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

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 58.590 € et se répartissent de la façon suivante :

Cabinet Dupouy et associés	29.295 €
Cabinet GBA	29.295 €

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, 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 sur marchés (présentation en K€)

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

- en remplacement des retenues de garantie pour 42.268 K€
- au titre des avances forfaitaires, de démarrage ou de restitution de trésorerie pour 7.787 K€
- au titre de garantie de paiement aux sous-traitants pour 17.724 K€
- au titre de répartition de trésorerie dans le cadre de groupements 3.375 K€

Soit un montant total de 71.154 K€.

Le montant des engagements reçus s'élève à 30.600 K€ et se compose de garanties de paiement reçus des clients pour 15.950 K€ et de garanties émises par des sous-traitants en remplacement de retenues de garantie, de garantie de bonne fin ou d'avance de démarrage pour 14.650 K€.

Par ailleurs, URBAINE de TRAVAUX bénéficie d'un engagement de retour à meilleure fortune à hauteur de 1.151 K€ sur sa filiale FAYAT IMMOBILIER IDF au titre des abandons de créance consentis.

Enfin URBAINE de TRAVAUX a consenti :

- à Natixis , une garantie à première demande pour un montant maximum de 12.000 K€
- aux Caisses d'Epargne Aquitaine Poitou Charentes un cautionnement personnel pour un montant maximum de 12.500 K€

en garantie du financement du projet de réhabilitation de l'immeuble sis 64 rue Defrance à Vincennes par la SCCV Vincennes 64 Defrance, sous la forme d'un crédit d'accompagnement auprès de NATIXIS et d'une facilité de caisse des Caisse d'Epargne Aquitaine Poitou Charente.

FAITS MARQUANTS :

La crise sanitaire liée au COVID-19 a constitué un événement marquant de l'exercice précédent clos le 30/09/2020.

Notamment par un premier confinement au cours duquel l'activité de l'ensemble des chantiers a été arrêtée à compter du 18 mars 2020. Leur reprise s'est échelonnée entre le 20 avril et le 8 mai 2020 à la suite de la mise en application du protocole sanitaire publié par l'OPPBTP (organisme de référence pour la prévention des métiers du Bâtiment et des Travaux Publics) et de la disponibilité des masques.

Compte tenu de l'activité de l'entreprise, réalisation de chantiers de Travaux Publics et de Bâtiment, l'activité conformément aux directives de l'Etat s'est poursuivi au cours du second confinement qui s'est déroulé au troisième trimestre 2020.

La comparaison entre les exercices 2021 et 2020 est rendue difficile du fait de l'impact du premier confinement.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun élément significatif 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	381 952		6 976
Terrains	335 388		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	3 273 268		
Constructions sur sol d'autrui	216 986		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	399 110		132 560
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 338 125		154 078
Installations générales, agenc., aménag.	573 598		3 580
Matériel de transport	16		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	638 593		85 382
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 775 085		375 600
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 082 324		1 300
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	116 207		89 408
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 198 531		90 708
TOTAL GENERAL	11 355 568		473 284

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		6 900	382 028	
Terrains			335 388	
Constructions sur sol propre			3 273 268	
Constructions sur sol d'autrui			216 986	
Constructions, installations générales, agenc.		20 000	511 670	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		238 792	2 253 411	
Installations générales, agencements divers		93 635	483 544	
Matériel de transport			16	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		158 316	565 660	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		510 742	7 639 943	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 920	3 078 704	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		119 043	86 572	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		123 963	3 165 276	
TOTAL GENERAL		641 605	11 187 247	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	278 882	34 119	6 900	306 101
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 760 994	82 553	20 000	2 823 547
Constructions sur sol d'autrui	216 986			216 986
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 703 594	387 236	218 682	1 872 149
Installations générales, agenc. et aménag. divers	331 529	28 214	73 331	286 413
Matériel de transport	16			16
Matériel de bureau et informatique, mobilier	483 422	98 447	153 996	427 873
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 496 541	596 451	466 008	5 626 984
TOTAL GENERAL	5 775 423	630 571	472 908	5 933 085

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.		35 203			90 381		-55 178
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		18 372			11 574		6 798
Embal récup.							
CORPOREL.		53 575			101 955		-48 381
Acquis. titre							
TOTAL		53 575			101 955		-48 381

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	171 621	53 575	101 955	123 240
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	171 621	53 575	101 955	123 240
Provisions pour litiges	2 283 862	830 680	786 690	2 327 851
Provisions pour garanties données aux clients	4 239 988	495 537	496 625	4 238 900
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 903 518		25 253	1 878 265
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	2 131 000	2 538 135	481 000	4 188 135
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	10 558 368	3 864 352	1 789 568	12 633 151
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	757 400	135 863		893 263
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	764 900	135 863		900 763
TOTAL GENERAL	11 494 889	4 053 789	1 891 523	13 657 155
Dotations et reprises d'exploitation		2 725 215	1 534 568	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 328 575	356 955	
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	13 696	13 696	
Prêts	53 772	53 772	
Autres immobilisations financières	32 800	32 800	
Clients douteux ou litigieux	1 062 121		1 062 121
Autres créances clients	56 569 010	56 569 010	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	34 818	34 818	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 034	5 034	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 595 730	5 595 730	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	31 103 767	31 103 767	
Débiteurs divers	1 541 377	1 541 377	
Charges constatées d'avance	47 634	47 634	
TOTAL GENERAL	96 059 758	94 997 637	1 062 121

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 533 593	37 533 593		
Personnel et comptes rattachés	2 120 677	2 120 677		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 656 750	2 656 750		
Etat : impôt sur les bénéfices	65 042	65 042		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 571 738	15 571 738		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	504 446	504 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	286 240	286 240		
Autres dettes	21 983 334	21 983 334		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 438 757	5 438 757		
TOTAL GENERAL	86 160 577	86 160 577		

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		7 326 045
Clients Avoirs à établir		86 376
Dettes fiscales et sociales		3 732 068
Autres dettes		69 722
TOTAL DES CHARGES A PAYER		11 214 211

PRODUITS A RECEVOIR		30/09/2021
Clients Factures à établir		8 261 409
Avoirs à recevoir		3 782
CET		1 651
Autres produits		12 616
TOTAL		8 279 458

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		30/09/2021
Charges constatées d'avance		47 634
Produits constatés d'avance		5 438 757

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	319 300		455 700	20
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		7 757 537
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		7 757 537
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	9 114 000	
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	101 955	53 574
Autres variations		9 114 000
Résultat de l'exercice		1 165 257
	SOLDE	1 116 876
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		8 874 413

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

30/09/2021

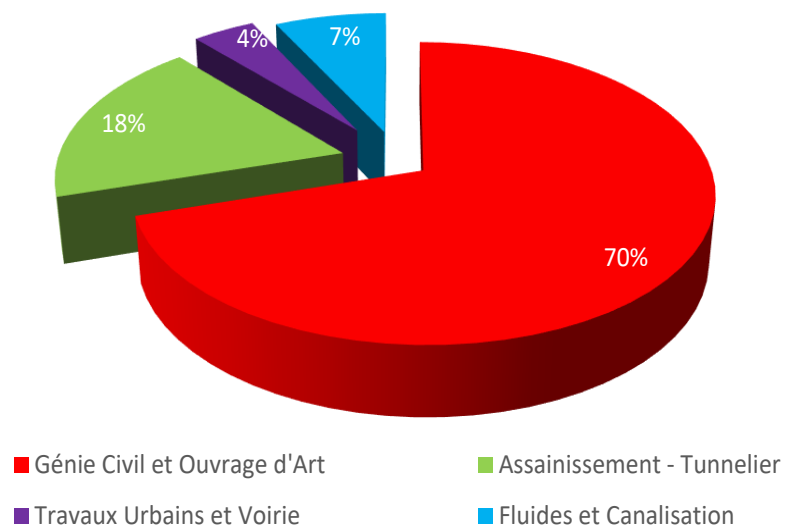
Le chiffre d'affaires de l'entreprise se répartit de la façon suivante :

Travaux Publics : 50%

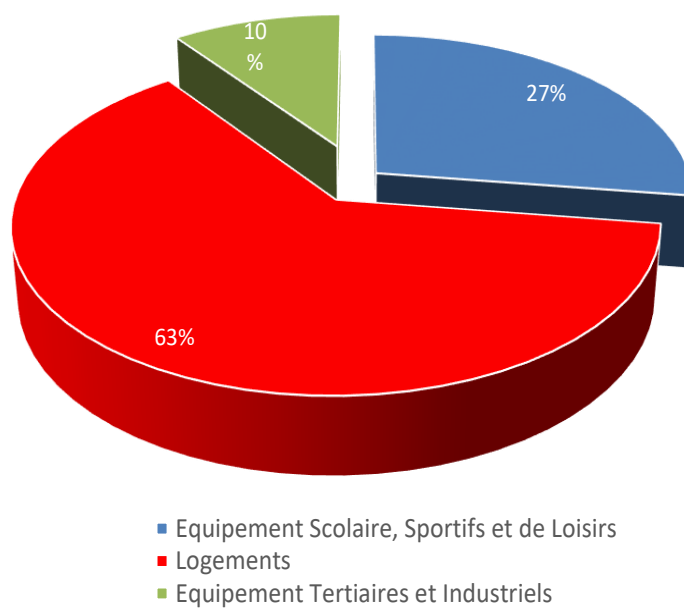
Bâtiment : 50%

Et au sein de ces deux activités :

Répartition de l'activité Travaux Publics cumulée à fin septembre 2021



Répartition de l'activité Bâtiment en cumulé à fin septembre 2021



Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges d'exploitation	6 628 644	
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	6 628 644	

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles de personnel	842 192	
Amendes eete Pénalités	40 337	
Valeur nette comptable des éléments cédés	23 078	
Amortissements Dérogatoires	53 574	
Provision pour perte à terminaison	1 275 000	
Divers	7 780	
TOTAL	2 241 961	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels clients / fournisseurs	137 427	
Reprise / amortissements dérogatoires	101 955	
Reprise provisions pour pertes à terminaison	255 000	
Produit de cession d'immobilisations	38 500	
TOTAL	532 882	

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			1 165 257
Impôt sur les bénéfices			351 282
RESULTAT AVANT IMPOT			1 516 539
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	53 574	101 955	-48 381
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	53 574	101 955	-48 381
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			1 468 158

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	34 507
Autres	65 042
TOTAL ACCROISSEMENTS	99 549
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	72 315
Participation des salariés	22 321
C3S	42 935
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	971 298
TOTAL ALLEGEMENTS	1 108 869
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(1 009 320)
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	3 097 158
Moins-values à long terme	
	3 097 158
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	(3 097 158)

Effectifs		Personnel salarié
Cadres		124
ETAM		91
Ouvriers		216
Apprentis		14
TOTAL		445

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	2 253 858	100	3 022 654	2 710 000	258 425
			3 022 654	12 500 000	-246 562
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCCV EDOUARD BRANLY MONTAGNE PIE		50	500		
SCCV GRANDES CULTURES EMILE BEAU		50	500		
		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	30/09/2021	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	6 386 000	15 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	319 300	775 000	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	155 815 847	159 851 017	166 627 107	159 991 859	115 311 657
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	4 389 094	-9 794 504	8 886 793	10 931 607	7 556 637
Impôts sur les bénéfices	351 282	-99 205	2 637 279	3 593 528	1 728 603
Participation des salariés	79 719		1 278 715	1 321 335	728 351
Dot. Amortissements et provisions	2 792 836	567 591	2 099 425	-871 632	-393 863
Résultat net	1 165 257	-10 262 890	2 871 375	6 888 375	5 493 546
Résultat distribué			2 300 000	6 900 000	5 800 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	12,4	-12,51	49,71	60,17	51
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,65	-13,24	28,71	68,88	54,94
Dividende attribué	0	0	1,15	69	58
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	456	462	444	417	386
Masse salariale	22 681 697	21 665 917	22 457 911	21 198 329	19 040 518
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	8 386 575	7 746 319	8 551 446	7 734 157	6 396 086

URBAINE DE TRAVAUX
Société par actions simplifiée
Au capital de 6 386 000 euros
Siège social : 2 avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

321 057 978 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 1 165 257 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 165 257 euros
A la réserve légale	- 58 263 euros
	=====
Pour former un bénéfice distribuable de	1 106 994 euros
 A titre de dividendes	 1 000 000 euros
Soit 3,13 euros par action	
 Le solde	 106 994 euros

Est affecté en totalité au compte "report à nouveau".

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 7 874 412 euros.

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

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

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

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élèvera à 999 856 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % s'élèvera à 144 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2020	0 €	0 €	0 €
30 septembre 2019	2 300 000 €	2 530 €	2 297 470 €
30 septembre 2018	6 900 000 €	7 590 €	6 892 410 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 mars 2022.

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Julien HAAS

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Paris

Dupouy
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

SAS URBAINE DE TRAVAUX

*2 avenue du Général De Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX*

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Paris

Dupouy
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Bordeaux

SAS URBAINE DE TRAVAUX

2 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 septembre 2021

Aux associés de l'URBAINE DE TRAVAUX,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Assemblées Générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société URBAINE DE TRAVAUX 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Les 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.

Contrats à long terme

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note « Contrats long terme – Travaux en cours » en page 16 de l'annexe par l'application de la méthode de l'avancement.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations de l'avancement physique des travaux, à revoir les calculs effectués par la société, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

Provisions Risques et charges

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques de sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles, tels que décrits dans les notes aux pages 14 et 15 de l'annexe.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplètes dans le rapport de gestion, compte tenu des difficultés liées au système informatique ne permettant pas d'avoir une information pertinente concernant le nombre de factures.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris et Le Haillan, le 14 mars 2022

Les commissaires aux comptes

GBA Audit & Finance

représenté par :

Xavier LECARON

Signé par Xavier LECARON
 Signé et certifié par **yousign** 

Xavier LECARON

Dupouy

représenté par :

Christophe COUFFITTE

Signé par Christophe COUFFITTE
 Signé et certifié par **yousign** 

Christophe COUFFITTE



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	374 528	306 101	68 427	95 570
Fonds commercial	7 500	7 500		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	335 388		335 388	335 388
Constructions	4 001 924	3 040 533	961 392	911 385
Installations techniques, matériel, outillage	2 253 411	1 872 149	381 262	634 531
Autres immobilisations corporelles	1 049 220	714 302	334 917	397 240
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 065 008		3 065 008	3 065 008
Créances rattachées à des participations	13 696		13 696	17 316
Autres titres immobilisés				
Prêts	53 772		53 772	90 856
Autres immobilisations financières	32 800		32 800	25 351
ACTIF IMMOBILISE	11 187 247	5 940 585	5 246 662	5 572 645
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	3 633 692		3 633 692	5 759 675
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	503 692		503 692	424 150
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	57 631 130	893 263	56 737 867	55 883 762
Autres créances	38 280 726		38 280 726	32 666 847
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	5 226 231		5 226 231	4 106 153
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	47 634		47 634	125 655
ACTIF CIRCULANT	105 323 105	893 263	104 429 842	98 966 241
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	116 510 352	6 833 848	109 676 504	104 538 886

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Bilan - Passif

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 6 386 000)	6 386 000	15 500 000
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	-84	1 148 806
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 165 257	-10 262 890
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	123 240	171 621
CAPITAUX PROPRES	8 874 413	7 757 537
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 516 711	7 448 850
Provisions pour charges	4 116 440	3 109 518
PROVISIONS	12 633 151	10 558 368
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	286 240	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 008 362	1 065 285
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 533 593	50 248 828
Dettes fiscales et sociales	20 918 653	20 249 967
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 983 334	8 623 123
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	5 438 757	6 035 778
DETTES	88 168 939	86 222 982
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	109 676 504	104 538 886

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	155 815 847		155 815 847	159 851 017
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	155 815 847		155 815 847	159 851 017
Production stockée			-2 125 983	-3 734 654
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 668
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 163 212	7 790 718
Autres produits			605 759	284 509
PRODUITS D'EXPLOITATION			162 458 835	164 195 258
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			13 790 214	19 694 824
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			110 544 333	122 661 533
Impôts, taxes et versements assimilés			1 854 507	1 692 335
Salaires et traitements			22 681 697	21 665 917
Charges sociales			8 386 575	7 746 319
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			630 571	753 626
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			135 863	
Dotations aux provisions			2 589 352	2 493 005
Autres charges			263 716	231 450
CHARGES D'EXPLOITATION			160 876 827	176 939 010
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 582 007	-12 743 752
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			2 312 616	1 805 158
Perte supportée ou bénéfice transféré			899 927	256 302
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				616
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			311 182	212 892
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			311 182	213 508
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			539	87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			539	87
RESULTAT FINANCIER			310 644	213 420
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 305 339	-10 981 476

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	137 427	212 008
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 500	67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	356 955	1 092 233
PRODUITS EXCEPTIONNELS	532 883	1 304 308
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	890 311	533 752
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 079	1 541
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 328 575	149 634
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 241 964	684 927
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 709 081	619 381
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	79 719	
Impôts sur les bénéfices	351 282	-99 205
TOTAL DES PRODUITS	165 615 516	167 518 231
TOTAL DES CHARGES	164 450 259	177 781 121
BENEFICE OU PERTE	1 165 257	-10 262 890

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2021 dont le total est de **€ 109.676.503** et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **€ 165.615.515** dégageant un Chiffre d'Affaires H.T. de **€ 155.815.846** et un bénéfice de **€ 1.165.257** recouvrant la période du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021.

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est égal à : **456**.

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 Urbaine de Travaux pour l'exercice clos 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.

Changements d'estimations, de modalités d'application ou d'estimations induits par l'application de nouvelles règles 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***

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

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

Approche par composants :

Les composants concernent des éléments destinés à être remplacés.

La décomposition des immobilisations porte sur :

- ↳ les constructions dont la valeur nette comptable excède 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 sont 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 2021, 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 : durée d'utilisation 1 à 5 ans ; mode linéaire
- * Constructions : Amortissement comptable et fiscal
 - Toiture: 10 à 20 ans: Mode linéaire
 - Fluides: 10 ans: Mode linéaire
 - Aménagements: 10 à 15 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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

Dépréciations des immobilisations corporelles ***(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 déprécié en totalité.

Autres Immobilisations Incorporelles

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

Immobilisations Financières

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Modes et méthodes d'évaluation

La société ne possède pas de stock de matières premières, produits finis ou semi-finis au 30 septembre 2021.

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.

En "Encours de production de biens", figurent pour un montant de 3.633.692 €, les travaux produits non encore facturés des chantiers non terminés. Ceux-ci sont valorisés à leur prix de vente.

Les factures comptabilisées d'avance sont neutralisées en « produits constatés d'avance ».

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.

La dépréciation des créances échues s'apprécie au cas par cas.

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

La société centralisatrice rémunère les excédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux moyen de rémunération du cash pool en fin d'exercice..

Le montant des produits financiers réalisés dans le cadre du cash-pool s'élève, pour l'exercice clos au 30 septembre 2021, à 22.703 €.

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 28.262.910 € et a généré des produits financiers à hauteur de 262.810 €

Provisions Réglementées :

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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 123.240 €.

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

Provisions pour risques chantiers/litiges :

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 et les engagements correspondants ont été constatés sous forme de provision.

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

Le montant de la provision s'élève à **1.548.920 €** au 30 septembre 2021.

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 :

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Cette provision déterminée selon une méthode statistique s'élève à 329.345 € au 30 septembre 2021.

Provision pour SAV :

Une provision d'un montant de 4.238.900 € 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.

Provision pour pertes à terminaison

Une perte à terminaison d'un montant de 1.920.000 € a été comptabilisée au 30 septembre 2021.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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 8.163.211 € au 30 septembre 2021.

Le poste lié aux transferts de charges est de 6.628.644 €. Il est constitué, notamment, à hauteur de 3.566.458 € de refacturation de personnel et de prestations administratives à la société DARRAS & JOUANIN et à hauteur de 3.062.185 € à des frais engagés dans le cadre des Sociétés en Participation, de comptes prorata s, 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.

La quote-part de chiffre d'affaires réalisée dans le cadre des SEP s'élève à 60.481.370 € au 30 septembre 2021.

Ce qui porterait le chiffre d'affaires de la société Urbaine de Travaux, consolidé avec les sociétés en participation, à 200.391.724 €

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Effectif moyen

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

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 58.590 € et se répartissent de la façon suivante :

Cabinet Dupouy et associés	29.295 €
Cabinet GBA	29.295 €

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, 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 sur marchés (présentation en K€)

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

- en remplacement des retenues de garantie pour 42.268 K€
- au titre des avances forfaitaires, de démarrage ou de restitution de trésorerie pour 7.787 K€
- au titre de garantie de paiement aux sous-traitants pour 17.724 K€
- au titre de répartition de trésorerie dans le cadre de groupements 3.375 K€

Soit un montant total de 71.154 K€.

Le montant des engagements reçus s'élève à 30.600 K€ et se compose de garanties de paiement reçus des clients pour 15.950 K€ et de garanties émises par des sous-traitants en remplacement de retenues de garantie, de garantie de bonne fin ou d'avance de démarrage pour 14.650 K€.

Par ailleurs, URBAINE de TRAVAUX bénéficie d'un engagement de retour à meilleure fortune à hauteur de 1.151 K€ sur sa filiale FAYAT IMMOBILIER IDF au titre des abandons de créance consentis.

Enfin URBAINE de TRAVAUX a consenti :

- à Natixis , une garantie à première demande pour un montant maximum de 12.000 K€
- aux Caisses d'Epargne Aquitaine Poitou Charentes un cautionnement personnel pour un montant maximum de 12.500 K€

en garantie du financement du projet de réhabilitation de l'immeuble sis 64 rue Defrance à Vincennes par la SCCV Vincennes 64 Defrance, sous la forme d'un crédit d'accompagnement auprès de NATIXIS et d'une facilité de caisse des Caisse d'Epargne Aquitaine Poitou Charente.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

FAITS MARQUANTS :

La crise sanitaire liée au COVID-19 a constitué un événement marquant de l'exercice précédent clos le 30/09/2020.

Notamment par un premier confinement au cours duquel l'activité de l'ensemble des chantiers a été arrêtée à compter du 18 mars 2020. Leur reprise s'est échelonnée entre le 20 avril et le 8 mai 2020 à la suite de la mise en application du protocole sanitaire publié par l'OPPBTP (organisme de référence pour la prévention des métiers du Bâtiment et des Travaux Publics) et de la disponibilité des masques.

Compte tenu de l'activité de l'entreprise, réalisation de chantiers de Travaux Publics et de Bâtiment, l'activité conformément aux directives de l'Etat s'est poursuivie au cours du second confinement qui s'est déroulé au troisième trimestre 2020.

La comparaison entre les exercices 2021 et 2020 est rendue difficile du fait de l'impact du premier confinement.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun élément significatif 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	381 952		6 976
Terrains	335 388		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	3 273 268		
Constructions sur sol d'autrui	216 986		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	399 110		132 560
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 338 125		154 078
Installations générales, agenc., aménag.	573 598		3 580
Matériel de transport	16		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	638 593		85 382
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 775 085		375 600
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 082 324		1 300
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	116 207		89 408
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 198 531		90 708
TOTAL GENERAL	11 355 568		473 284

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		6 900	382 028	
Terrains			335 388	
Constructions sur sol propre			3 273 268	
Constructions sur sol d'autrui			216 986	
Constructions, installations générales, agenc.	20 000		511 670	
Installations techn., matériel et outillages ind.	238 792		2 253 411	
Installations générales, agencements divers	93 635		483 544	
Matériel de transport			16	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	158 316		565 660	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	510 742		7 639 943	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	4 920		3 078 704	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	119 043		86 572	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	123 963		3 165 276	
TOTAL GENERAL	641 605		11 187 247	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	278 882	34 119	6 900	306 101
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 760 994	82 553	20 000	2 823 547
Constructions sur sol d'autrui	216 986			216 986
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 703 594	387 236	218 682	1 872 149
Installations générales, agenc. et aménag. divers	331 529	28 214	73 331	286 413
Matériel de transport	16			16
Matériel de bureau et informatique, mobilier	483 422	98 447	153 996	427 873
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 496 541	596 451	466 008	5 626 984
TOTAL GENERAL	5 775 423	630 571	472 908	5 933 085

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		35 203			90 381		-55 178
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		18 372			11 574		6 798
Embal récup.							
CORPOREL.		53 575			101 955		-48 381
Acquis. titre							
TOTAL		53 575			101 955		-48 381

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	171 621	53 575	101 955	123 240
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	171 621	53 575	101 955	123 240
Provisions pour litiges	2 283 862	830 680	786 690	2 327 851
Provisions pour garanties données aux clients	4 239 988	495 537	496 625	4 238 900
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 903 518		25 253	1 878 265
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	2 131 000	2 538 135	481 000	4 188 135
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	10 558 368	3 864 352	1 789 568	12 633 151
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	757 400	135 863		893 263
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	764 900	135 863		900 763
TOTAL GENERAL	11 494 889	4 053 789	1 891 523	13 657 155
Dotations et reprises d'exploitation		2 725 215	1 534 568	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 328 575	356 955	
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	13 696	13 696	
Prêts	53 772	53 772	
Autres immobilisations financières	32 800	32 800	
Clients douteux ou litigieux	1 062 121		1 062 121
Autres créances clients	56 569 010	56 569 010	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	34 818	34 818	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 034	5 034	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 595 730	5 595 730	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	31 103 767	31 103 767	
Débiteurs divers	1 541 377	1 541 377	
Charges constatées d'avance	47 634	47 634	
TOTAL GENERAL	96 059 758	94 997 637	1 062 121

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 533 593	37 533 593		
Personnel et comptes rattachés	2 120 677	2 120 677		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 656 750	2 656 750		
Etat : impôt sur les bénéfices	65 042	65 042		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 571 738	15 571 738		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	504 446	504 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	286 240	286 240		
Autres dettes	21 983 334	21 983 334		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 438 757	5 438 757		
TOTAL GENERAL	86 160 577	86 160 577		

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	7 326 045
Clients Avoirs à établir	86 376
Dettes fiscales et sociales	3 732 068
Autres dettes	69 722

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL DES CHARGES A PAYER 11 214 211**PRODUITS A RECEVOIR** 30/09/2021

Clients Factures à établir	8 261 409
Avoirs à recevoir	3 782
CET	1 651
Autres produits	12 616

TOTAL 8 279 458**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** 30/09/2021

Charges constatées d'avance	47 634
Produits constatés d'avance	5 438 757

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	319 300		455 700	20
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		7 757 537
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		7 757 537
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	9 114 000	
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	101 955	53 574
Autres variations		9 114 000
Résultat de l'exercice		1 165 257
SOLDE		1 116 876
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		8 874 413

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

30/09/2021

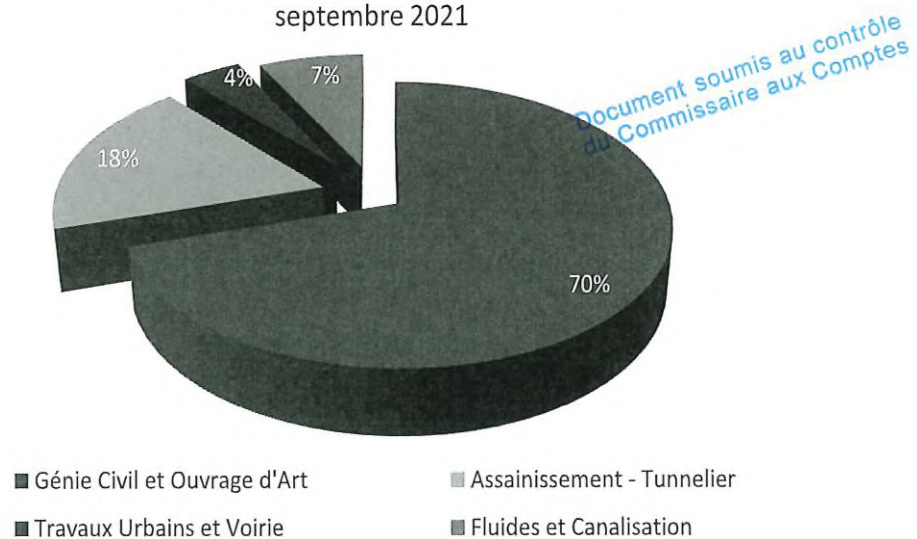
Le chiffre d'affaires de l'entreprise se répartit de la façon suivante :

Travaux Publics : 50%

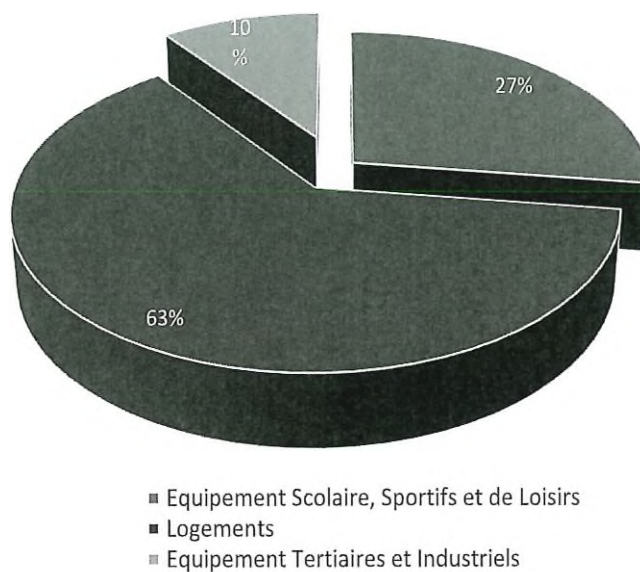
Bâtiment : 50%

Et au sein de ces deux activités :

Répartition de l'activité Travaux Publics cumulée à fin
septembre 2021



Répartition de l'activité Batiment en cumulé à fin
septembre 2021



Transfert de charges

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

Transfert de charges d'exploitation	6 628 644	
-------------------------------------	-----------	--

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	6 628 644
-------	-----------

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Charges exceptionnelles de personnel	842 192	
Amendes et Pénalités	40 337	
Valeur nette comptable des éléments cédés	23 078	
Amortissements Dérogatoires	53 574	
Provision pour perte à terminaison	1 275 000	
Divers	7 780	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	2 241 961
-------	-----------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits exceptionnels clients / fournisseurs	137 427	
Reprise / amortissements dérogatoires	101 955	
Reprise provisions pour pertes à terminaison	255 000	
Produit de cession d'immobilisations	38 500	

TOTAL	532 882
-------	---------

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			1 165 257
Impôt sur les bénéfices			351 282
RESULTAT AVANT IMPOT			1 516 539
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	53 574	101 955	-48 381
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	53 574	101 955	-48 381
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			1 468 158

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	34 507
Autres	65 042
TOTAL ACCROISSEMENTS	99 549
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	72 315
Participation des salariés	22 321
C3S	42 935
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	971 298
TOTAL ALLEGEMENTS	1 108 869
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(1 009 320)
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	3 097 158
Moins-values à long terme	
	3 097 158
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	(3 097 158)

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Effectifs	Personnel salarié
Cadres	124
ETAM	91
Ouvriers	216
Apprentis	14
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	
TOTAL	445

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%)						
FAYAT IMMOBILIER IDF	2 253 858	100	3 022 654		2 710 000	258 425
			3 022 654		12 500 000	-246 562
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
SCCV EDOUARD BRANLY MONTAGNE PII		50		500		
SCCV GRANDES CULTURES EMILE BEAU		50		500		
		0,00				
		0,00				
		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	6 386 000	15 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	319 300	775 000	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	155 815 847	159 851 017	166 627 107	159 991 859	115 311 657
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	4 389 094	-9 794 504	8 886 793	10 931 607	7 556 637
Impôts sur les bénéfices	351 282	-99 205	2 637 279	3 593 528	1 728 603
Participation des salariés	79 719		1 278 715	1 321 335	728 351
Dot. Amortissements et provisions	2 792 836	567 591	2 099 425	-871 632	-393 863
Résultat net	1 165 257	-10 262 890	2 871 375	6 888 375	5 493 546
Résultat distribué			2 300 000	6 900 000	5 800 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	12,4	-12,51	49,71	60,17	51
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,65	-13,24	28,71	68,88	54,94
Dividende attribué	0	0	1,15	69	58
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	456	462	444	417	386
Masse salariale	22 681 697	21 665 917	22 457 911	21 198 329	19 040 518
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	8 386 575	7 746 319	8 551 446	7 734 157	6 396 086

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes