

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01399

Numéro SIREN : 595 750 589

Nom ou dénomination : FAYAT

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2023 sous le numéro de dépôt 17713

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2022	30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	229 670	214 872	14 798	55 375
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 382 995	426 758	956 237	963 937
Constructions	12 699 011	9 807 139	2 891 873	3 154 091
Installations techniques, matériel, outillage	969	969		
Autres immobilisations corporelles	5 059 494	2 844 094	2 215 400	2 231 214
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 269 602 906	92 565 539	1 177 037 367	1 181 394 691
Créances rattachées à des participations	65 994 802	15 369 466	50 625 336	49 388 473
Autres titres immobilisés	3 926 065	30 490	3 895 575	5 272 975
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 975		51 975	51 975
ACTIF IMMOBILISE	1 358 947 887	121 259 326	1 237 688 561	1 242 512 731
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	99 753		99 753	15 848
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	16 764 030	742 681	16 021 349	14 199 826
Autres créances	122 996 132	23 927 461	99 068 671	102 295 585
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	359 821 879		359 821 879	132 499 417
(dont actions propres :)				
Disponibilités	174 618 215		174 618 215	228 632 462
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	389 978		389 978	351 584
ACTIF CIRCULANT	674 689 988	24 670 142	650 019 846	477 994 721
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	140		140	140
TOTAL GENERAL	2 033 638 015	145 929 468	1 887 708 547	1 720 507 593

Rubriques		30/09/2022	30/09/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 120 000 000)		120 000 000	120 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		15 855 696	15 812 716
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		12 000 000	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		146 745	134 405
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 146 745)		898 759 572	948 774 260
Report à nouveau		151 812 244	69 725 760
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		137 029 856	85 098 824
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		3 368 032	2 452 153
CAPITAUX PROPRES		1 338 972 143	1 252 998 117
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		3 874 531	5 268 628
Provisions pour charges		32 581 681	36 844 190
PROVISIONS		36 456 211	42 112 819
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		182 078 654	184 433 765
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		317 257 855	224 218 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 410
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 652 007	5 260 040
Dettes fiscales et sociales		5 755 322	8 502 103
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 302 695	1 264 290
Autres dettes		2 233 660	1 716 295
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		512 280 192	425 396 657
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 887 708 547	1 720 507 593

Rubriques	France	Exportation	30/09/2022	30/09/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 000	10 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			526 174	362 299
Autres produits			1 563 922	1 046 833
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 905 267	31 060 031
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			12 488 457	10 847 855
Impôts, taxes et versements assimilés			1 184 574	1 075 057
Salaires et traitements			7 311 420	7 248 194
Charges sociales			2 828 878	2 732 125
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			532 968	579 108
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				42 223
Dotations aux provisions			110 237	454 307
Autres charges			743 126	1 372 439
CHARGES D'EXPLOITATION			25 199 660	24 351 307
RESULTAT D'EXPLOITATION			11 705 608	6 708 724
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			99 047 247	73 491 521
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			35 000 000	24 600 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 239 341	5 177 564
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			140	
Différences positives de change			1 308 840	302 438
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			140 595 569	103 571 523
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				140
Intérêts et charges assimilées			5 339 653	4 624 245
Différences négatives de change			76 193	222 172
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 415 846	4 846 557
RESULTAT FINANCIER			135 179 723	98 724 966
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			146 885 331	105 433 690

Rubriques	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 954 540	6 245 813
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 200 832	38 972
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	7 323 418	4 745 826
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 478 791	11 030 611
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 797	214 733
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 846	21 463
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	10 888 244	15 465 687
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 942 887	15 701 882
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 535 904	-4 671 271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	14 391 379	15 663 595
TOTAL DES PRODUITS	192 979 627	145 662 165
TOTAL DES CHARGES	55 949 771	60 563 341
BENEFICE OU PERTE	137 029 856	85 098 824

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAYAT SAS. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2022, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2022 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

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

Dettes et créances commerciales, disponibilités

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

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

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

Immobilisations acquises libellées en devises

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

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

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Frais d'acquisition des immobilisations

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

Coûts d'emprunt

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

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

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

Installations techniques	5 à 10 ans - mode linéaire
--------------------------	----------------------------

Matériel et outillage industriels :

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

Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans

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

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

Matériel informatique 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Mobilier 5 à 20 ans – mode linéaire

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

Dépréciations des immobilisations corporelles

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au coût d'achat. Le cas échéant, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les provisions pour dépréciation sont déterminées au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

FAYAT SAS, en tant que société centralisatrice, effectue des placements pour le compte de ses filiales (sociétés centralisées) :

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

Les excédents de trésorerie des sociétés centralisées sont rémunérés sur la base du taux de placement moyen annuel. Le paiement des intérêts est effectué une fois par an en début d'exercice N+1.

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision pour les effectifs ETAM.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 6 636.50 euros.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	3.22 %
- Taux de croissance des salaires	2.75 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2017-2019

Provision contribution patronale AGADP

L'assemblée générale des associés de FAYAT SAS ("la Société") a, le 30 avril 2021, décidé d'autoriser le Conseil d'administration de la Société à attribuer gratuitement, pendant une période de 38 mois à compter de la date de l'Assemblée Générale Extraordinaire, un nombre maximum de 897.000 actions de préférence de catégorie « M » de la Société ("Actions de Performance") au profit de certains mandataires sociaux de la Société et/ou de salariés de la Société ou de sociétés dont 10% au moins du capital ou des droits de vote sont détenus, directement ou indirectement, par la Société conformément aux dispositions des articles L. 225-197-1 et suivants du Code de commerce.

Par décision en date du 30 avril 2021, le Conseil d'administration de la Société a :

- arrêté le règlement du Plan d'Actions Gratuites de Performance, qui a principalement pour objet de définir les modalités d'attribution des Actions de Performance soumises à une condition de présence et à des conditions de performance ; et
- décidé l'attribution de 776.237 Actions de Performance, de sorte qu'à l'issue de l'attribution décidée ce jour, 120.763 Actions de Performance restent à attribuer conformément aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire.

Les sociétés du groupe FAYAT en leur qualité d'employeurs des bénéficiaires de ce plan sont dès lors assujetties à une contribution patronale spécifique de 20% exigible à la l'issue de la période d'acquisition du plan. Ces sociétés employeurs sont ainsi tenues de doter une provision dont le montant doit être estimé en tenant compte de la probabilité de la remise des actions aux bénéficiaires du plan à l'issue de la période d'acquisition. Par ailleurs, la provision doit être dotée de manière progressive sur l'ensemble de la période d'acquisition prévue par le plan.

Le montant de cette provision comptabilisée au 30/09/2022 dans les comptes de l'entité employeur a ainsi été estimée sur la base des hypothèses suivantes :

- Nombre d'actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement au 30/04/2021 : **76 143 €**
- Valeur totale estimée des actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement : **1 271 588 €**
- Hypothèse retenue de turnover des bénéficiaires du plan dans la société employeur : **5 %**
- Hypothèse retenue en termes de conditions de performance : **100 %**

Au 30/09/2022, le montant de cette provision s'élève à : **104 661 €**

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actifs en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT
--

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Effectif moyen

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :

- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.

L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	52 800 €	308 095 €	360 895 €
EXCO	52 800 €	2 585 €	55 385 €
Montant total des honoraires	105 600 €	310 680 €	416 280 €

Intégration fiscale

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

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

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

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

En revanche, FAYAT SAS étant tenue de leur restituer ces déficits dès leurs premiers bénéfices, elle comptabilise une provision pour impôt.

Si FAYAT SAS était seule, elle paierait un impôt sur les bénéfices d'un montant de 2 297 596 €.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux corrections existantes entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : perte globale de 1 789 651 € sur l'exercice. Au 30/09/2022, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

FAITS MARQUANTS

Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2022 a été marqué par les évènements suivants :

Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2022 ont été les suivants :

- **Acquisitions de titres de participations**

MARINI

En date du 9 septembre 2022, acquisition par FAYAT SAS de 2 602 actions MARINI.

APA FAYAT ENERGIE SERVICES / SATELEC

Acquisition de 1 191 111 actions dans le cadre de l'apport partiel d'actif FAYAT ENERGIE SERVICES / SATELEC.

Acquisition de 10 000 actions FAYAT ENERGIE SERVICES détenues par SATELEC.

Attribution en nature par SATELEC d'actions FAYAT ENERGIE SERVICES à FAYAT SAS par voie de prélèvement sur réserves.

NXO EXPANSION

En date du 4 juillet 2022, acquisition de 11 400 actions.

TRAFIPARC

FAYAT SAS est redevenue actionnaire à 99,9 % de TRAFIPARC sur cet exercice.

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

CANNES MARINA INVEST

En date du 13 décembre 2021, souscription au capital de la société pour un montant global de 250 €.

MARINA DU VIEUX-PORT DE CANNES

En date du 13 décembre 2021, souscription au capital de la société pour un montant global de 255 €.

ISSY SPORT SEMOP

En date du 15 juin 2022, souscription au capital de la société pour un montant global de 3 700 € (3 700 actions à 1 euro chacune).

- **Souscription à des augmentations de capital**

JETKEY INVEST

En date du 1er décembre 2021, augmentation de capital par compensation de compte courant à hauteur de 430 K€.

BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON

Souscription par FAYAT SAS le 30 septembre 2022 à une augmentation de capital de 1,2 M€ par élévation de 130 euros de la valeur nominale de chacune des 5 000 actions existantes, passant ainsi de 3 euros à 133 euros.

FAYAT METAL GRANDS PROJETS

Souscription par FAYAT SAS le 30 septembre 2022 à une augmentation de capital de 1,5 M€ par lacréation et l'émission de 140 000 actions nouvelles de 10 euros chacune.

L'impact des dotations et reprises aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2022 est une charge nette de 7,8 M€ sur l'exercice.

En termes de provisions pour risques filiales, à noter que la société STADE BORDEAUX ATLANTIQUE a fait l'objet d'une dotation à hauteur de 0,4 M€. Aucune reprise aux provisions pour risques filiale n'a été comptabilisée sur l'exercice 2022.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2022 pour un montant total de 4,5 M€ en valeur brute.

La société a par ailleurs souscrit sur l'exercice 2022 à :

1. 5 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert pour un montant total de 1 048 K€.
2. 5 appels de fonds auprès de Vitirev pour un montant total de 238 K€.

Ces appels portent à 3 658 K€ le montant total, soit 73,15 % du montant de l'engagement de FAYAT SAS pour PARIS FONDS VERTS.

Concernant VITIREV, le montant de 238 K€ correspond à 23,8 % du montant de l'engagement de FAYAT SAS.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis pour un total de 6,92 M€ :

- à la société CASTEL ALU en 2014 et 2018 pour 1,05 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 et 2016 pour 2,87 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 0,80 M€
- à la société FAYAT BATIMENT en 2011 pour 2,20 M€

- **Financement dans l'exercice des acquisitions de titres de participations**

L'emprunt de 45 M€ contracté sur l'exercice a été affecté au financement de l'achat de titres de participation.

Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 4 avril 2022, une réduction de capital par voie de rachat, en vue de leur annulation, de 3 270 actions a été réalisée. Le montant de la réduction de capital s'élève à 53 M€ dont 3 M€ de capital social et 50 M€ de réserves.

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 3 juin 2022, une augmentation de capital de FAYAT SAS par voie d'émission de 3 actions ordinaires a été réalisée et souscrite en intégralité par FAYAT MANAGERS.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
--

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	229 670		
Terrains	1 386 050		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		17 317
Constructions sur sol d'autrui	685 667		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 150 794		14 000
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 935 956		92 380
Matériel de transport	536 323		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 422 438		86 809
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 017 770		210 505
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 330 732 347		8 642 354
Autres titres immobilisés	5 303 465		1 285 500
Prêts et autres immobilisations financières	51 975		12 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 336 087 787		9 939 854
TOTAL GENERAL	1 355 335 228		10 150 359

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			229 670	
Terrains		3 055	1 382 995	
Constructions sur sol propre		56 511	9 860 381	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.		11 830	2 152 964	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			2 028 335	
Matériel de transport			536 323	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 411	2 494 836	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 806		19 142 469	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	3 776 993		1 335 597 708	
Autres titres immobilisés	2 662 901		3 926 065	
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		51 975	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 451 894		1 339 575 748	
TOTAL GENERAL	6 537 700		1 358 947 887	

Tableau des immobilisations en composants

Déclaration au 30/09/2022

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	174 295	40 577		214 872
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	174 295	40 577		214 872
Terrains	422 113	4 645		426 758
Constructions sur sol propre	7 480 925	108 220	56 511	7 532 634
Constructions sur sol d'autrui	360 555	48 295		408 850
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 740 464	137 020	11 830	1 865 654
Installations techniques, matériel et outillage industriels	969			969
Installations générales, agenc. et aménag. divers	208 245	53 890		262 136
Matériel de transport	454 366	28 348		482 714
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 000 892	111 972	13 620	2 099 244
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 668 529	492 391	81 960	13 078 959
TOTAL GENERAL	12 842 823	532 968	81 960	13 293 831

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 établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

1 079

849

3 138

987

1 079

849

2 151

CORPOREL.

1 079

3 987

987

4 079

Acquis. titre

911 800

911 800

TOTAL

912 879

3 987

987

915 879

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 452 153	916 866	987	3 368 032
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 452 153	916 866	987	3 368 032
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	140		140	
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 631		6 995	6 637
Provisions pour impôts	34 377 764	145 041	1 947 761	32 575 044
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 721 283	575 991	4 422 743	3 874 531
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	42 112 819	721 032	6 377 639	36 456 211
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	84 722 942	8 993 524	1 150 927	92 565 539
Dépréciations autres immobilis. financières	15 256 731	143 225		15 399 956
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	742 681			742 681
Autres dépréciations	23 703 627	223 834		23 927 461
DEPRECIATIONS	124 425 981	9 360 583	1 150 927	132 635 637
TOTAL GENERAL	168 990 952	10 998 481	7 529 553	172 459 880
Dotations et reprises d'exploitation		110 237	205 995	
Dotations et reprises financières			140	
Dotations et reprises exceptionnelles		10 888 244	7 323 418	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	65 994 802	2 668 788	63 326 014
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 975	51 975	
Clients douteux ou litigieux	760 765		760 765
Autres créances clients	16 003 265	16 003 265	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	822	822	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	18 114	18 114	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	5 471 929	5 471 929	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 171 926	8 171 926	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	667	667	
Groupe et associés	107 335 032	107 335 032	
Débiteurs divers	1 997 643	1 997 643	
Charges constatées d'avance	389 978	389 978	
TOTAL GENERAL	206 196 918	142 110 139	64 086 779

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	817 871	817 871		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	181 260 783	46 779 165	115 791 977	18 689 641
Emprunts et dettes financières divers	201 407	201 407		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 652 007	3 652 007		
Personnel et comptes rattachés	1 435 273	1 435 273		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 095 877	1 095 877		
Etat : impôt sur les bénéfices	20 173	20 173		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 515 876	2 515 876		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	688 123	688 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 302 695	1 302 695		
Groupe et associés	317 056 448	317 056 448		
Autres dettes	2 233 660	2 233 660		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	512 280 192	377 798 574	115 791 977	18 689 641

Emprunts souscrits en cours d'exercice 45 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 47 149 140

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 32 354 409

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	201 407,28	217 219,98	-15 812,70
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		201 407,28	217 219,98	-15 812,70
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	541 297,18	478 100,00	63 197,18
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTE RATTACH		541 297,18	478 100,00	63 197,18
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	278 310,98	125 992,93	152 318,05
TOTAL AUTRES DETTES		278 310,98	125 992,93	152 318,05
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	1 225 000,01	1 225 000,00	0,01
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	12 085,74	8 277,90	3 807,84
43860000	Organismes sociaux cha payer	747 250,01	557 375,00	189 875,01
44860000	État charges à payer		3 663,97	-3 663,97
44861000	Charge à payer CET	50 639,00	16 871,00	33 768,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	3 972,48	-9 006,15	12 978,63
44861200	Charge à payer TVS	18 490,17	19 475,39	-985,22
44861300	Chg à payer formation prof continue		-96,80	96,80
44861600	Chg à payer taxes foncieres	532 220,00	501 888,00	30 332,00
44861800	Charge à payer C3S	4 072,00		4 072,00
44863000	Taxe sur les salaires	11 627,41	11 558,93	68,48
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 605 356,82	2 335 007,24	270 349,58
TOTAL CHARGES A PAYER		3 626 372,26	3 156 320,15	470 052,11

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2022

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	389 978,19	351 583,69	38 394,50
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		389 978,19	351 583,69	38 394,50

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	276 043,18	84 190,49	191 852,69
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		276 043,18	84 190,49	191 852,69
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	413 678,22	173 647,00	240 031,22
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		413 678,22	173 647,00	240 031,22
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	6 730,89	13 592,59	-6 861,70
TOTAL AUTRES CREANCES		6 730,89	13 592,59	-6 861,70
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	6 336 610,48	5 285 065,80	1 051 544,68
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		6 336 610,48	5 285 065,80	1 051 544,68
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		7 033 062,77	5 556 495,88	1 476 566,89

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

Déclaration au 30/09/2022

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

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

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

Titres sociétés cotées	693 926	1 879 971	
Obligations	15 000 000	14 434 158	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	11 114 610	
BMTN			
CAT - DAT	327 791 342	327 791 342	

TOTAL	353 485 268	355 220 080	
-------	-------------	-------------	--

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	120 548			995,45
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 252 998 117
Distributions sur résultats antérieurs		2 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 250 998 117
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	3 169 244	3 169 244
Variations des primes liées au capital		42 980
Variations des réserves	50 014 688	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	987	916 866
Autres variations		
Résultat de l'exercice		137 029 856
SOLDE		87 974 027
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 338 972 144

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2022

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 631			6 995	6 636
Provisions pour impôts	34 377 764	145 041	21 190	1 926 571	32 575 044
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 721 424	575 991	23 600	4 399 284	3 874 531
TOTAL	42 112 819	721 032	44 790	6 332 849	36 456 212

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2022	Total 30/09/2021	%
Redevance	22 586 695	9 792 589	32 379 283	27 945 762	15,86 %
Ecole des métiers	21 215		21 215	20 285	4,58 %
Locations diverses	655 403		655 403	669 647	-2,13 %
Activités annexes	1 557 850	193 420	1 751 270	1 005 205	74,22 %

TOTAL	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899	17,43 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	----------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	70 537	79110000
Remboursement IJSS	32 853	79112500
Remboursement Prévoyance	139 360	79112600
Avantage en nature	42 000	79116000
Remboursement indemnités fin carrière	28 680	79117000
Indemnités sinistre ou autres	6 749	79121100
TOTAL		320 180

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Coûts contrôles fiscaux et sociaux	48 065	
Autres charges	2 731	
Cession immobilisation	3 845	
Amortissements dérogatoires	916 865	
Provisions titres filiales	8 993 524	
Provisions risques filiales	431 754	
Provisions dépréciation créances diverses	367 059	
Provisions pour impôt	145 041	
Provisions risques sociaux	34 000	

TOTAL	10 942 884
--------------	-------------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits contrôles fiscaux et sociaux	26 768	
Retour à meilleure fortune	6 920 000	
Autres produits	7 771	
Cession immobilisation	1 200 832	
Amortissements dérogatoires	986	
Provisions titres filiales	1 150 927	
Provisions risques filiales	1 610 948	
Provisions pour impôt	1 947 761	
Provisions risques sociaux	160 000	
Provisions autres risques	2 452 795	

TOTAL	15 478 788
--------------	-------------------

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			137 029 856
Impôt sur les bénéfices			14 391 379
RESULTAT AVANT IMPOT			151 421 235
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	916 866	987	915 879
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	916 866	987	915 879
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			152 337 113

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Cautions sociétés de projet	3 900 000			2 400 000	1 500 000
Cautions de trésorerie	15 378 873			600 000	14 778 873
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904		

TOTAL	31 612 777	12 333 904	3 000 000	16 278 873
--------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Engagement retour à meilleure fortune	120 824 458		120 824 458		

TOTAL	120 824 458	120 824 458
--------------	--------------------	--------------------

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Instruments dérivés de couverture	5 599 290		5 599 290		

TOTAL	5 599 290	5 599 290
--------------	------------------	------------------

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

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

Décomposition de l'effectif

Cadres	39	
Employés	5	

TOTAL	43	
-------	----	--

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2022

Déclaration au 30/09/2022

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
Participations (détenues + de 50%)											
ACML	160	2 203	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	13 306	487	433
ADC	6 300	4 197	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	38 704	1 503	1 493
ARNAUDEAU CM	1 000	5 322	100.00%	13 159	10 906	-	-	-	21 586	623	-
BARBOT C.M.	2 550	603	99.99%	12 986	3 133	-	-	-	18 546	621	-
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 598	100.00%	500	500	-	-	-	26 813	614	200
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON	1 700	901	100.00%	1 700	1 700	-	-	-	38 718	2 006	300
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	4 122	100.00%	500	500	-	-	-	68 721	2 862	2 000
BOMAG AMERICAS	45 860	44 787	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	234 791	12 627	10 991
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 572	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	17 504	579	350
BOMAG CANADA	3 118	8 863	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	4 092	286	344
BOMAG FRANCE	4 000	5 437	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	59 627	1 941	1 500
BOMAG GREAT BRITAIN	454	5 195	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	50 675	1 790	-
BOMAG KG	297 000	202 211	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	23 697	45 392	-
BP CONSTRUCTION	198	1 246	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	45 696	928	1 100
CASTEL ALU	2 000	623	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	15 960	61	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	5 179	99.59%	3 767	3 767	-	-	-	117 912	313	-
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	13 771	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	33 859	2 793	700
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 591	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	16 353	1 487	1 800
CICB	153	229	74.60%	129	-	-	-	-	-	13	-
CITEPARK	612	123	99.96%	0	0	-	-	-	4 351	87	-
COMETE-J. PARIS	1 000	4 783	99.99%	310	310	-	-	-	43 769	2 332	1 000
CONSTRUCTIONS METALLIQUES PAIMBOEUF	700	8 588	100.00%	0	0	8 043	-	-	5	167	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	2 732	99.96%	0	0	-	-	-	43 030	1 484	2 499
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT AB SWEDEN	734	93 695	100.00%	118 963	118 963	32 216	32 216	-	122 263	2 427	822
ERMONT	2 000	10 093	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	46 275	5 892	6 979
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	14	100.00%	29	29	-	-	-	-	3	-
FARECO	1 288	6 893	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	32 554	5 463	6 999
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	10	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	5	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	6 402	100.00%	29 675	13 854	30 236	30 236	-	553	2 309	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT CHINA MACHINERY LIMITED	865	5 019	100.00%	600	600	-	-	-	31 016	843	2 149
FAYAT ENERGIE SERVICES	12 011	4 662	99.96%	3 465	3 465	-	-	-	27 352	2 661	-
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	3 816	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	53 312	1 537	1 749
FAYAT FONCIERE	1 228	1 620	100.00%	2 750	2 750	29 902	29 902	-	3 026	98	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	4 093	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	15 661	2 539	1 000
FAYAT INC	30 005	1 848	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	2	1 584
FAYAT IT	2 865	4 823	95.38%	5 118	5 118	0	0	-	28 575	2 370	-
FAYAT ITALIA	20	68 603	100.00%	68 426	68 426	1 947	1 947	-	-	228	-
FAYAT METAL	365	155	100.00%	1 150	1 150	-	-	-	5 474	377	-
FAYAT METAL GRANDS PROJETS	3 900	1 181	100.00%	3 900	3 900	-	-	-	3 890	1	-
FAYAT PROMOTION (ex - SOMIFA)	3 050	1 203	100.00%	3 050	3 050	-	-	-	1 082	1 235	-
FAYAT SUPPORT BUSINESS	50	67	100.00%	50	50	-	-	-	1 375	42	-
FELIX CONSTRUCTIONS	-	-	100.00%	14 327	-	10 483	-	-	-	-	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	40	100.00%	10	10	-	-	-	247	26	-
JOSEPH PARIS	1 600	173	99.71%	515	-	-	-	-	4 326	60	-
JOUFFRIEAU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 180	80.00%	6 030	3 176	-	-	-	4 468	404	240
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 125	99.99%	953	953	-	-	-	5 428	81	500
MARINI	8 164	9 956	97.99%	10 764	10 764	2 718	2 718	-	56 604	1 431	7 839
MATHIEU	5 000	8 597	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	54 415	1 297	1 500
METALLERIE ET QUINCAILLERIE GERSEISE	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 100	4 382	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	77 044	1 602	600
NXO EXPANSION	3 498	2 741	95.81%	101 949	101 949	-	-	-	884	14	-
OUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	1 021	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	4 914	311	-
PTC FONCIERE (ex-PTC)	1 138	5 363	99.80%	3 521	3 521	-	-	-	14 987	2 044	2 994
RAVO HOLDING	139	26 461	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	100 752	6 805	5 000
RAZEL BEC	20 000	46 632	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	975 566	6 868	-
RESERVOIRS X PAUCHARD	600	3 549	99.97%	915	915	-	-	-	7 897	506	700
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX CABRERO	1 002	61	100.00%	9 888	1 809	-	-	-	9 318	102	-
SAE (ex - FAMATEC)	1 700	3 035	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	11 448	1 739	788
SAML	1 200	13 840	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	48 826	2 748	3 000
SAREC	-	-	97.04%	369	-	9 288	-	-	-	-	-
SATELEC	4 500	12 277	99.96%	3 268	3 268	695	695	-	199 178	6 207	2 999
SCARAB HOLDING LIMITED	57	10 723	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	35 667	266	-
SECMAIR	1 000	9 562	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	27 699	4 052	5 500
SEFI INTRAFOR	3 500	4 161	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	83 914	1 282	3 700
SEG FAYAT	305	5 936	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	93 961	3 704	3 000
SEMERU	1 600	3 410	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	59 027	2 592	2 293
SHS PARTICIPATION	187	49	51.00%	95	95	841	841	-	6	7	45
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
TF TECHNOLOGIES	141	3 156	80.00%	11 134	7 093	-	-	-	3 506	458	-
TRAFIPARC	150	6 980	99.70%	15	15	11 227	11 227	-	11 138	2 375	349
TTI	470	1 032	100.00%	26 500	14 512	-	-	-	18 130	321	400
URBAINE DE TRAVAUX	6 386	8 633	99.99%	13 515	13 515	-	-	-	132 337	7 184	1 000
VIKINGS	740	169	100.00%	3 364	3 364	46	46	-	-	110	-
VILQUIN	700	2 050	99.88%	2 875	1 628	-	-	-	26 857	1 617	1 698
VIRY	540	1 204	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	17 669	488	500
WENDAKE	5 000	958	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	590	488

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2022

Déclaration au 30/09/2022

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
Participations (détenues entre 10 et 50%)											
ALBEA EXPLOITATION	-	-	50.00%	5	5	-	-	-	-	-	43
ATS	-	-	49.00%	877	-	-	-	-	-	-	-
CS LILLE PARTENARIAT	186	8	49.50%	92	92	801	801	-	-	51	24
JETKEY INVEST	51	30	50.00%	778	280	2 233	2 233	-	-	540	-
LEONORD	-	-	17.50%	122	122	361	361	-	-	-	29
LEONORD EXPLOITATION	-	-	15.00%	6	6	-	-	-	-	-	-
MAYLIA PARTENARIAT	175	140	42.50%	75	75	584	584	-	-	136	27
RESTAURATION DIFFUSION	-	-	20.00%	7	7	38	38	-	-	-	-
STADE BORDEAUX ATLANTIQUE	9 941	15 525	50.01%	4 971	-	4 887	-	-	-	-	-
TOLLCAM PARTENARIAT	-	-	50.00%	8	8	-	-	-	-	-	-
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	3 997	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	3 926	671	-
ISSY SPORT SEMOP	-	-	10.00%	4	4	-	-	-	-	-	-
CANNES MARINA INVEST	0	2	50.00%	0	0	2 071	2 071	-	-	2	-
MARINA DU VIEUX PORT DE CANNES	26	317	25.50%	26	26	2 128	2 128	1 500	-	317	-
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France				101	101	15	15	-	-	-	-
BATIROAD	8 367	921	100.00%	6 454	6 454	8 437	8 437	-	-	7 795	6 646
TOTAUX		687 499		1 269 603	1 177 037	165 697	126 497	1 500	3 400 255	133 142	97 893

- (1) Capital

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

(3) Quote part du capital détenu %

(4) Valeur comptable des titres détenus

(5) Valeur comptable nette des titres détenus

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

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

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

(10) Résultat du dernier exercice

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

Date d'arrêté	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000 000	120 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	120 548	123 815	123 590	123 590	128 159
- 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	34 807 171	29 640 899	28 981 883	32 197 751	32 935 322
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	155 423 130	112 547 060	89 833 980	110 266 746	116 360 434
Impôts sur les bénéfices	14 391 379	15 663 595	3 720 097	4 400 625	-3 676 702
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	4 001 896	11 784 641	19 347 825	17 029 593	10 517 927
Résultat net	137 029 856	85 098 824	66 766 058	88 836 528	109 519 208
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1 169,92	782,49	696,77	856,59	936,63
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1 136,72	687,31	540,22	718,8	854,56
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	45	44	44	50	50
Masse salariale	7 311 420	7 248 194	6 697 705	6 622 043	6 725 108
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 828 878	2 732 125	2 339 816	2 407 264	2 381 102

FAYAT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 120 000 000 euros
Siège social : 137 rue du Palais Gallien
33000 Bordeaux
595 750 589 RCS BORDEAUX

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

AFFECTATION DE RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 137 029 856 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	137 029 856 euros
Dotation au compte	
« Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants »	12 340 euros
qui s'élève ainsi à 159 085 euros,	
	=====
Solde	137 017 516 euros
Report à nouveau antérieur créateur	151 812 244 euros
	=====
Pour former un bénéfice distribuable de	288 829 760 euros
A titre de dividendes	2 000 000 euros
Soit 16,15 euros (montant arrondi) par action	
Le solde	286 829 760 euros
en totalité au compte « Report à Nouveau ».	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 336 972 143 euros.

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

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

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

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 891 761 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 108 239 euros.

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

Exercices	Dividendes	Abattements	Sans abattements
30/09/2019	/	/	/
30/09/2020	2 000 000 €	158 492 €	1 841 508 €
30/09/2021	2 000 000 €	158 204 €	1 841 796 €

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

CERTIFIÉ CONFORME

Le Président

Monsieur Jean-Claude FAYAT



EXEMPLAIRE GREFFE

SAS FAYAT

137 rue du Palais Gallien
BP 90028
33029 BORDEAUX CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

DUPOUY

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

EXCO ECAF

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

EXEMPLAIRE GREFFE

SAS FAYAT

137 rue du Palais Gallien
33000 BORDEAUX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

A l'Assemblée générale de la société FAYAT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FAYAT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation figurant au bilan au 30 septembre 2022 pour 1 177 037 K€, sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » de l'annexe.

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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

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

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

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

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

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Haillan et Mérignac, le 16 mars 2023

Les Commissaires aux Comptes

Signé électroniquement le 16/03/2023 par
Bruno TIROT

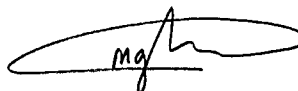
Signed with
universign



DUPOUY

Bruno TIROT

Signé électroniquement le 16/03/2023 par
Christelle Nguema Eya



EXCO ECAF

Christelle NGUEMA EYA

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2022	30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	229 670	214 872	14 798	55 375
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 382 995	426 758	956 237	963 937
Constructions	12 699 011	9 807 139	2 891 873	3 154 091
Installations techniques, matériel, outillage	969	969		
Autres immobilisations corporelles	5 059 494	2 844 094	2 215 400	2 231 214
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 269 602 906	92 565 539	1 177 037 367	1 181 394 691
Créances rattachées à des participations	65 994 802	15 369 466	50 625 336	49 388 473
Autres titres immobilisés	3 926 065	30 490	3 895 575	5 272 975
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 975		51 975	51 975
ACTIF IMMOBILISE	1 358 947 887	121 259 326	1 237 688 561	1 242 512 731
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	99 753		99 753	15 848
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	16 764 030	742 681	16 021 349	14 199 826
Autres créances	122 996 132	23 927 461	99 068 671	102 295 585
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	359 821 879		359 821 879	132 499 417
(dont actions propres :)				
Disponibilités	174 618 215		174 618 215	228 632 462
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	389 978		389 978	351 584
ACTIF CIRCULANT	674 689 988	24 670 142	650 019 846	477 994 721
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	140		140	140
TOTAL GENERAL	2 033 638 015	145 929 468	1 887 708 547	1 720 507 593

Rubriques	30/09/2022	30/09/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 120 000 000)	120 000 000	120 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 855 696	15 812 716
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	12 000 000	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	146 745	134 405
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 146 745)	898 759 572	948 774 260
Report à nouveau	151 812 244	69 725 760
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	137 029 856	85 098 824
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 368 032	2 452 153
CAPITAUX PROPRES	1 338 972 143	1 252 998 117
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 874 531	5 268 628
Provisions pour charges	32 581 681	36 844 190
PROVISIONS	36 456 211	42 112 819
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	182 078 654	184 433 765
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	317 257 855	224 218 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 410
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 652 007	5 260 040
Dettes fiscales et sociales	5 755 322	8 502 103
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 302 695	1 264 290
Autres dettes	2 233 660	1 716 295
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	512 280 192	425 396 657
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 887 708 547	1 720 507 593

Rubriques	France	Exportation	30/09/2022	30/09/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 000	10 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			526 174	362 299
Autres produits			1 563 922	1 046 833
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 905 267	31 060 031
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			12 488 457	10 847 855
Impôts, taxes et versements assimilés			1 184 574	1 075 057
Salaires et traitements			7 311 420	7 248 194
Charges sociales			2 828 878	2 732 125
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			532 968	579 108
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				42 223
Dotations aux provisions			110 237	454 307
Autres charges			743 126	1 372 439
CHARGES D'EXPLOITATION			25 199 660	24 351 307
RESULTAT D'EXPLOITATION			11 705 608	6 708 724
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			99 047 247	73 491 521
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			35 000 000	24 600 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 239 341	5 177 564
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			140	
Différences positives de change			1 308 840	302 438
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			140 595 569	103 571 523
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				140
Intérêts et charges assimilées			5 339 653	4 624 245
Différences négatives de change			76 193	222 172
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			5 415 846	4 846 557
RESULTAT FINANCIER			135 179 723	98 724 966
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			146 885 331	105 433 690

Rubriques	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 954 540	6 245 813
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 200 832	38 972
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	7 323 418	4 745 826
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 478 791	11 030 611
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 797	214 733
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 846	21 463
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	10 888 244	15 465 687
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 942 887	15 701 882
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 535 904	-4 671 271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	14 391 379	15 663 595
TOTAL DES PRODUITS	192 979 627	145 662 165
TOTAL DES CHARGES	55 949 771	60 563 341
BENEFICE OU PERTE	137 029 856	85 098 824

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de FAYAT SAS. Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2022, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2022 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

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

Dettes et créances commerciales, disponibilités

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

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

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

Immobilisations acquises libellées en devises

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

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

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Frais d'acquisition des immobilisations

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

Coûts d'emprunt

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

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

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

Installations techniques

5 à 10 ans - mode linéaire

Matériel et outillage industriels :

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

Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans

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

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

Matériel informatique 2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif

Mobilier 5 à 20 ans – mode linéaire

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

Dépréciations des immobilisations corporelles

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au coût d'achat. Le cas échéant, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les provisions pour dépréciation sont déterminées au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

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

Placements bancaires

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

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

Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux de rémunération moyen du cash pool.

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision pour les effectifs ETAM.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 6 636.50 euros.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	3.22 %
- Taux de croissance des salaires	2.75 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2017-2019

Provision contribution patronale AGADP

L'assemblée générale des associés de FAYAT SAS ("la Société") a, le 30 avril 2021, décidé d'autoriser le Conseil d'administration de la Société à attribuer gratuitement, pendant une période de 38 mois à compter de la date de l'Assemblée Générale Extraordinaire, un nombre maximum de 897.000 actions de préférence de catégorie « M » de la Société ("Actions de Performance") au profit de certains mandataires sociaux de la Société et/ou de salariés de la Société ou de sociétés dont 10% au moins du capital ou des droits de vote sont détenus, directement ou indirectement, par la Société conformément aux dispositions des articles L. 225-197-1 et suivants du Code de commerce.

Par décision en date du 30 avril 2021, le Conseil d'administration de la Société a :

- arrêté le règlement du Plan d'Actions Gratuites de Performance, qui a principalement pour objet de définir les modalités d'attribution des Actions de Performance soumises à une condition de présence et à des conditions de performance ; et
- décidé l'attribution de 776.237 Actions de Performance, de sorte qu'à l'issue de l'attribution décidée ce jour, 120.763 Actions de Performance restent à attribuer conformément aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire.

Les sociétés du groupe FAYAT en leur qualité d'employeurs des bénéficiaires de ce plan sont dès lors assujettie à une contribution patronale spécifique de 20% exigible à la l'issue de la période d'acquisition du plan. Ces sociétés employeurs sont ainsi tenues de doter une provision dont le montant doit être estimé en tenant compte de la probabilité de la remise des actions aux bénéficiaires du plan à l'issue de la période d'acquisition. Par ailleurs, la provision doit être dotée de manière progressive sur l'ensemble de la période d'acquisition prévue par le plan.

Le montant de cette provision comptabilisée au 30/09/2022 dans les comptes de l'entité employeur a ainsi été estimée sur la base des hypothèses suivantes :

- Nombre d'actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement au 30/04/2021 : **76 143**
- Valeur totale estimée des actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement : **1 271 588**
- Hypothèse retenue de turnover des bénéficiaires du plan dans la société employeur : **5 %**
- Hypothèse retenue en termes de conditions de performance : **100 %**

Au 30/09/2022, le montant de cette provision s'élève à : **104 661 €**

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actifs en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT
--

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Effectif moyen

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :

- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.

L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY & ASSOCIES	52 800 €	308 095 €	360 895 €
EXCO	52 800 €	2 585 €	55 385 €
Montant total des honoraires	105 600 €	310 680 €	416 280 €

Intégration fiscale

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

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

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

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

En revanche, FAYAT SAS étant tenue de leur restituer ces déficits dès leurs premiers bénéfices, elle comptabilise une provision pour impôt.

Si FAYAT SAS était seule, elle paierait un impôt sur les bénéfices d'un montant de 2 297 596 €.

FAYAT SAS prend à sa charge l'impôt lié aux corrections existantes entre la somme des résultats fiscaux individuels et le résultat d'ensemble : perte globale de 1 789 651 € sur l'exercice. Au 30/09/2022, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

FAITS MARQUANTS

Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2022 a été marqué par les évènements suivants :

Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2022 ont été les suivants :

- **Acquisitions de titres de participations**

MARINI

En date du 9 septembre 2022, acquisition par FAYAT SAS de 2 602 actions MARINI.

APA FAYAT ENERGIE SERVICES / SATELEC

Acquisition de 1 191 111 actions dans le cadre de l'apport partiel d'actif FAYAT ENERGIE SERVICES / SATELEC.

Acquisition de 10 000 actions FAYAT ENERGIE SERVICES détenues par SATELEC.

Attribution en nature par SATELEC d'actions FAYAT ENERGIE SERVICES à FAYAT SAS par voie de prélèvement sur réserves.

NXO EXPANSION

En date du 4 juillet 2022, acquisition de 11 400 actions.

TRAFIPARC

FAYAT SAS est redevenue actionnaire à 99,9 % de TRAFIPARC sur cet exercice. Elle était détenue à 48,9 % sur l'exercice précédent. Ces transferts ont été réalisés sans valeur.

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

CANNES MARINA INVEST

En date du 13 décembre 2021, souscription au capital de la société pour un montant global de 250 €.

MARINA DU VIEUX-PORT DE CANNES

En date du 13 décembre 2021, souscription au capital de la société pour un montant global de 255 €.

ISSY SPORT SEMOP

En date du 15 juin 2022, souscription au capital de la société pour un montant global de 3 700 € (3 700 actions à 1 euro chacune).

- **Souscription à des augmentations de capital**

JETKEY INVEST

En date du 1er décembre 2021, augmentation de capital par compensation de compte courant à hauteur de 430 K€.

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

BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON

Souscription par FAYAT SAS le 30 septembre 2022 à une augmentation de capital de 1,2 M€ par élévation de 130 euros de la valeur nominale de chacune des 5 000 actions existantes, passant ainsi de 3 euros à 133 euros.

FAYAT METAL GRANDS PROJETS

Souscription par FAYAT SAS le 30 septembre 2022 à une augmentation de capital de 1,5 M€ par lacréation et l'émission de 140 000 actions nouvelles de 10 euros chacune.

L'impact des dotations et reprises aux provisions pour dépréciation des titres de participation sur l'exercice 2022 est une charge nette de 7,8 M€ sur l'exercice.

En termes de provisions pour risques filiales, à noter que la société STADE BORDEAUX ATLANTIQUE a fait l'objet d'une dotation à hauteur de 0,4 M€. Aucune reprise aux provisions pour risques filiale n'a été comptabilisée sur l'exercice 2022.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2022 pour un montant total de 4,5 M€ en valeur brute.

La société a par ailleurs souscrit sur l'exercice 2022 à :

1. 5 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert pour un montant total de 1 048 K€.
2. 5 appels de fonds auprès de Vitirev pour un montant total de 238 K€.

Ces appels portent à 3 658 K€ le montant total, soit 73,15 % du montant de l'engagement de FAYAT SAS pour PARIS FONDS VERTS.

Concernant VITIREV, le montant de 238 K€ correspond à 23,8 % du montant de l'engagement de FAYAT SAS.

La société a également activé la clause de retour à meilleure fortune sur des abandons de créances consentis pour un total de 6,92 M€ :

- à la société CASTEL ALU en 2014 et 2018 pour 1,05 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 et 2016 pour 2,87 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 0,80 M€
- à la société FAYAT BATIMENT en 2011 pour 2,20 M€

- **Financement dans l'exercice des acquisitions de titres de participations**

L'emprunt de 45 M€ contracté sur l'exercice a été affecté au financement de l'achat des titres NXO.

Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 4 avril 2022, une réduction de capital par voie de rachat, en vue de leur annulation, de 3 270 actions a été réalisée. Le montant de la réduction de capital s'élève à 53 M€ dont 3 M€ de capital social et 50 M€ de réserves.

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 3 juin 2022, une augmentation de capital de FAYAT SAS par voie d'émission de 3 actions ordinaires a été réalisée et souscrite en intégralité par FAYAT MANAGERS.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
--

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	229 670		
Terrains	1 386 050		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		17 317
Constructions sur sol d'autrui	685 667		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 150 794		14 000
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 935 956		92 380
Matériel de transport	536 323		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 422 438		86 809
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 017 770		210 505
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 330 732 347		8 642 354
Autres titres immobilisés	5 303 465		1 285 500
Prêts et autres immobilisations financières	51 975		12 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 336 087 787		9 939 854
TOTAL GENERAL	1 355 335 228		10 150 359

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			229 670	
Terrains		3 055	1 382 995	
Constructions sur sol propre		56 511	9 860 381	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.		11 830	2 152 964	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			2 028 335	
Matériel de transport			536 323	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 411	2 494 836	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 806		19 142 469	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	3 776 993		1 335 597 708	
Autres titres immobilisés	2 662 901		3 926 065	
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		51 975	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 451 894		1 339 575 748	
TOTAL GENERAL	6 537 700		1 358 947 887	

Déclaration au 30/09/2022

La méthode de comptabilisation a été appliquée aux immobilisations suivantes :

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	174 295	40 577		214 872
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	174 295	40 577		214 872
Terrains	422 113	4 645		426 758
Constructions sur sol propre	7 480 925	108 220	56 511	7 532 634
Constructions sur sol d'autrui	360 555	48 295		408 850
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 740 464	137 020	11 830	1 865 654
Installations techniques, matériel et outillage industriels	969			969
Installations générales, agenc. et aménag. divers	208 245	53 890		262 136
Matériel de transport	454 366	28 348		482 714
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 000 892	111 972	13 620	2 099 244
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 668 529	492 391	81 960	13 078 959
TOTAL GENERAL	12 842 823	532 968	81 960	13 293 831

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 établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

	1 079	849					1 079
							849
CORPOREL.	1 079	3 987			987		4 079
Acquis. titre	911 800						911 800
TOTAL	912 879	3 987			987		915 879

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 452 153	916 866	987	3 368 032
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 452 153	916 866	987	3 368 032
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	140		140	
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 631		6 995	6 637
Provisions pour impôts	34 377 764	145 041	1 947 761	32 575 044
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 721 283	575 991	4 422 743	3 874 531
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	42 112 819	721 032	6 377 639	36 456 211
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	84 722 942	8 993 524	1 150 927	92 565 539
Dépréciations autres immobilis. financières	15 256 731	143 225		15 399 956
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	742 681			742 681
Autres dépréciations	23 703 627	223 834		23 927 461
DEPRECIATIONS	124 425 981	9 360 583	1 150 927	132 635 637
TOTAL GENERAL	168 990 952	10 998 481	7 529 553	172 459 880
Dotations et reprises d'exploitation		110 237	205 995	
Dotations et reprises financières			140	
Dotations et reprises exceptionnelles		10 888 244	7 323 418	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	65 994 802	2 668 788	63 326 014
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 975	51 975	
Clients douteux ou litigieux	760 765		760 765
Autres créances clients	16 003 265	16 003 265	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	822	822	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	18 114	18 114	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	5 471 929	5 471 929	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 171 926	8 171 926	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	667	667	
Groupe et associés	107 335 032	107 335 032	
Débiteurs divers	1 997 643	1 997 643	
Charges constatées d'avance	389 978	389 978	
TOTAL GENERAL	206 196 918	142 110 139	64 086 779

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	817 871	817 871		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	181 260 783	46 779 165	115 791 977	18 689 641
Emprunts et dettes financières divers	201 407	201 407		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 652 007	3 652 007		
Personnel et comptes rattachés	1 435 273	1 435 273		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 095 877	1 095 877		
Etat : impôt sur les bénéfices	20 173	20 173		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 515 876	2 515 876		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	688 123	688 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 302 695	1 302 695		
Groupe et associés	317 056 448	317 056 448		
Autres dettes	2 233 660	2 233 660		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	512 280 192	377 798 574	115 791 977	18 689 641

Emprunts souscrits en cours d'exercice 45 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 47 149 140

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 32 354 409

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	201 407,28	217 219,98	-15 812,70
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		201 407,28	217 219,98	-15 812,70
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	541 297,18	478 100,00	63 197,18
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		541 297,18	478 100,00	63 197,18
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	278 310,98	125 992,93	152 318,05
TOTAL AUTRES DETTES		278 310,98	125 992,93	152 318,05
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	1 225 000,01	1 225 000,00	0,01
42863000	Frais de déplacement personnel, pensions	12 085,74	8 277,90	3 807,84
43860000	Organismes sociaux à payer	747 250,01	557 375,00	189 875,01
44860000	État charges à payer		3 663,97	-3 663,97
44861000	Charge à payer CET	50 639,00	16 871,00	33 768,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	3 972,48	-9 006,15	12 978,63
44861200	Charge à payer TVS	18 490,17	19 475,39	-985,22
44861300	Chg à payer formation prof continue		-96,80	96,80
44861600	Chg à payer taxes foncières	532 220,00	501 888,00	30 332,00
44861800	Charge à payer C3S	4 072,00		4 072,00
44863000	Taxe sur les salaires	11 627,41	11 558,93	68,48
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		2 605 356,82	2 335 007,24	270 349,58
TOTAL CHARGES A PAYER		3 626 372,26	3 156 320,15	470 052,11



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2022

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	389 978,19	351 583,69	38 394,50
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		389 978,19	351 583,69	38 394,50

Compte	Libellé	30/09/2022	30/09/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	276 043,18	84 190,49	191 852,69
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		276 043,18	84 190,49	191 852,69
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	413 678,22	173 647,00	240 031,22
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		413 678,22	173 647,00	240 031,22
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	6 730,89	13 592,59	-6 861,70
TOTAL AUTRES CREANCES		6 730,89	13 592,59	-6 861,70
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	6 336 610,48	5 285 065,80	1 051 544,68
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		6 336 610,48	5 285 065,80	1 051 544,68
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		7 033 062,77	5 556 495,88	1 476 566,89

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

Déclaration au 30/09/2022

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

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

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

Titres sociétés cotées	693 926	1 879 971	
Obligations	15 000 000	14 434 158	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	11 114 610	
BMTN			
CAT - DAT	327 791 342	327 791 342	

TOTAL	353 485 268	355 220 080	
-------	-------------	-------------	--

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	120 548			995,45
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 252 998 117
Distributions sur résultats antérieurs		2 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 250 998 117
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	3 169 244	3 169 244
Variations des primes liées au capital		42 980
Variations des réserves	50 014 688	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	987	916 866
Autres variations		
Résultat de l'exercice		137 029 856
SOLDE		87 974 027
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 338 972 144

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2022

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 631			6 995	6 636
Provisions pour impôts	34 377 764	145 041	21 190	1 926 571	32 575 044
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 721 424	575 991	23 600	4 399 284	3 874 531
TOTAL	42 112 819	721 032	44 790	6 332 849	36 456 212

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2022	Total 30/09/2021	%
Redevance	22 586 695	9 792 589	32 379 283	27 945 762	15,86 %
Ecole des métiers	21 215		21 215	20 285	4,58 %
Locations diverses	655 403		655 403	669 647	-2,13 %
Activités annexes	1 557 850	193 420	1 751 270	1 005 205	74,22 %

TOTAL	24 821 163	9 986 009	34 807 171	29 640 899	17,43 %
-------	------------	-----------	------------	------------	---------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	70 537	79110000
Remboursement IJSS	32 853	79112500
Remboursement Prévoyance	139 360	79112600
Avantage en nature	42 000	79116000
Remboursement indemnités fin carrière	28 680	79117000
Indemnités sinistre ou autres	6 749	79121100
	I	
TOTAL	320 180	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Coûts contrôles fiscaux et sociaux	48 065	
Autres charges	2 731	
Cession immobilisation	3 845	
Amortissements dérogatoires	916 865	
Provisions titres filiales	8 993 524	
Provisions risques filiales	431 754	
Provisions dépréciation créances diverses	367 059	
Provisions pour impôt	145 041	
Provisions risques sociaux	34 000	
TOTAL	10 942 884	
Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits contrôles fiscaux et sociaux	26 768	
Retour à meilleure fortune	6 920 000	
Autres produits	7 771	
Cession immobilisation	1 200 832	
Amortissements dérogatoires	986	
Provisions titres filiales	1 150 927	
Provisions risques filiales	1 610 948	
Provisions pour impôt	1 947 761	
Provisions risques sociaux	160 000	
Provisions autres risques	2 452 795	
TOTAL	15 478 788	

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Déclaration au 30/09/2022

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			137 029 856
Impôt sur les bénéfices			14 391 379
RESULTAT AVANT IMPOT			151 421 235
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	916 866	987	915 879
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	916 866	987	915 879
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			152 337 113

Catégories d'engagements	Total	Engagements donnés				
		Dirigeants	Filiales	Au profit de		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions sociétés de projet	3 900 000			2 400 000		1 500 000
Cautions de trésorerie	15 378 873			600 000		14 778 873
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			

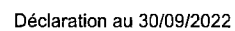
TOTAL	31 612 777		12 333 904	3 000 000		16 278 873
--------------	-------------------	--	-------------------	------------------	--	-------------------

Catégories d'engagements	Total	Engagements reçus				
		Dirigeants	Filiales	Accordés par		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement retour à meilleure fortune	120 824 458		120 824 458			

TOTAL	120 824 458		120 824 458			
--------------	--------------------	--	--------------------	--	--	--

Catégories d'engagements	Total	Engagements réciproques				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Instruments dérivés de couverture	5 599 290		5 599 290			

TOTAL	5 599 290		5 599 290			
--------------	------------------	--	------------------	--	--	--



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



Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2022

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Décomposition de l'effectif		
Cadres	39	
Employés	5	
TOTAL		43

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2022

Déclaration au 30/09/2022

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
Participations (détenues ± de 50%)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
ACML	160	2 203	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	13 306	487	433
ADC	6 300	4 197	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	38 704	1 503	1 493
ARNAUDEAU CM	1 000	5 322	100.00%	13 159	10 906	-	-	-	21 586	623	-
BARBOT C.M.	2 550	603	99.99%	12 986	3 133	-	-	-	18 546	621	-
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 598	100.00%	500	500	-	-	-	26 813	614	200
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON	1 700	901	100.00%	1 700	1 700	-	-	-	38 718	2 006	300
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	4 122	100.00%	500	500	-	-	-	68 721	2 862	2 000
BOMAG AMERICAS	45 860	44 787	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	234 791	12 627	10 991
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 572	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	17 504	579	350
BOMAG CANADA	3 118	8 863	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	4 092	286	344
BOMAG FRANCE	4 000	5 437	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	59 627	1 941	1 500
BOMAG GREAT BRITAIN	454	5 195	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	50 675	1 790	-
BOMAG KG	297 000	202 211	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	23 697	45 392	-
BP CONSTRUCTION	198	1 246	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	45 696	928	1 100
CASTEL ALU	2 000	623	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	15 960	61	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	5 179	99.99%	3 767	3 767	-	-	-	117 912	313	-
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	13 771	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	33 859	2 793	700
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 591	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	16 353	1 487	1 800
CICB	153	229	74.60%	129	-	-	-	-	-	13	-
CITEPARK	612	123	99.96%	0	0	-	-	-	4 351	87	-
COMETE-J. PARIS	1 000	4 783	99.99%	310	310	-	-	-	43 769	2 332	1 000
CONSTRUCTIONS METALLIQUES PAIMBOEUF	700	8 588	100.00%	0	0	8 043	-	-	5	167	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	2 732	99.96%	0	0	-	-	-	43 030	1 484	2 499
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT AB SWEDEN	734	93 695	100.00%	118 963	118 963	32 216	32 216	-	122 263	2 427	822
ERMONT	2 000	10 093	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	46 275	5 892	6 979
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	14	100.00%	29	29	-	-	-	-	3	-
FARECO	1 288	6 893	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	32 554	5 463	6 999
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	10	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	5	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	6 402	100.00%	29 675	13 854	30 236	30 236	-	553	2 309	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT CHINA MACHINERY LIMITED	865	5 019	100.00%	600	600	-	-	-	31 016	843	2 149
FAYAT ENERGIE SERVICES	12 011	4 662	99.96%	3 465	3 465	-	-	-	27 352	2 661	-
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	3 816	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	53 312	1 537	1 749
FAYAT FONCIERE	1 228	1 620	100.00%	2 750	2 750	29 902	29 902	-	3 026	98	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	4 093	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	15 661	2 539	1 000
FAYAT INC	30 005	1 848	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	2	1 584
FAYAT IT	2 865	4 823	95.38%	5 118	5 118	0	0	-	28 575	2 370	-
FAYAT ITALIA	20	68 603	100.00%	68 426	68 426	1 947	1 947	-	-	228	-
FAYAT METAL	365	155	100.00%	1 150	1 150	-	-	-	5 474	377	-
FAYAT METAL GRANDS PROJETS	3 900	1 181	100.00%	3 900	3 900	-	-	-	3 890	1	-
FAYAT PROMOTION (ex - SOMIFA)	3 050	1 203	100.00%	3 050	3 050	-	-	-	1 082	1 235	-
FAYAT SUPPORT BUSINESS	50	67	100.00%	50	50	-	-	-	1 375	42	-
FELIX CONSTRUCTIONS	-	-	100.00%	14 327	-	10 483	-	-	-	-	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	40	100.00%	10	10	-	-	-	247	26	-
JOSEPH PARIS	1 600	173	99.71%	515	-	-	-	-	4 326	60	-
JOUFFRIEAU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 180	80.00%	6 030	3 176	-	-	-	4 468	404	240
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 125	99.99%	953	953	-	-	-	5 428	81	500
MARINI	8 164	9 956	97.99%	10 764	10 764	2 718	2 718	-	56 604	1 431	7 839
MATHIEU	5 000	8 597	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	54 415	1 297	1 500
METALLERIE ET QUINCAILLERIE GERSOISE	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 100	4 382	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	77 044	1 602	600
NKO EXPANSION	3 498	2 741	95.81%	101 949	101 949	-	-	-	884	14	-
QUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	1 021	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	4 914	311	-
PTC FONCIERE (ex-PTC)	1 138	5 363	99.80%	3 521	3 521	-	-	-	14 987	2 044	2 994
RAVO HOLDING	139	26 461	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	100 752	6 805	5 000
RAZEL BEC	20 000	46 632	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	975 566	6 868	-
RESERVOIRS X PAUCHARD	600	3 549	99.97%	915	915	-	-	-	7 897	506	700
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX CABRERO	1 002	61	100.00%	9 888	1 809	-	-	-	9 318	102	-
SAE (ex - FAMATEC)	1 700	3 035	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	11 448	1 739	788
SAML	1 200	13 840	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	48 826	2 748	3 000
SAREC	-	-	97.04%	369	-	9 288	-	-	-	-	-
SATELEC	4 500	12 277	99.96%	3 268	3 268	695	695	-	199 178	6 207	2 999
SCARAB HOLDING LIMITED	57	10 723	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	35 667	266	-
SECMAR	1 000	9 562	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	27 699	4 052	5 500
SEFI INTRAFOR	3 500	4 161	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	83 914	1 282	3 700
SEG FAYAT	305	5 936	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	93 961	3 704	3 000
SEMERU	1 600	3 410	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	59 027	2 592	2 293
SHS PARTICIPATION	187	49	51.00%	95	95	841	841	-	6	7	45
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
TF TECHNOLOGIES	141	3 156	80.00%	11 134	7 093	-	-	-	3 506	458	-
TRAFIPARC	150	6 980	99.70%	15	15	11 227	11 227	-	11 138	2 375	349
TTI	470	1 032	100.00%	26 500	14 512	-	-	-	18 130	321	400
URBAINE DE TRAVAUX	6 386	8 633	99.99%	13 515	13 515	-	-	-	132 337	7 184	1 000
VIKINGS	740	169	100.00%	3 364	3 364	46	46	-	-	110	-
VILQUIN	700	2 050	99.88%	2 875	1 628	-	-	-	26 857	1 617	1 698
VIRY	540	1 204	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	17 669	488	500
WENDAKE	5 000	958	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	590	488

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2022

Déclaration au 30/09/2022

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute titres	Valeur nette titres	Prêts et avances Valeur brute	Prêts et avances Valeur nette	Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
Participations (détenues entre 10 et 50%)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
ALBEA EXPLOITATION	-	-	50.00%	5	5	-	-	-	-	-	43
ATS	-	-	49.00%	877	-	-	-	-	-	-	-
CS LILLE PARTENARIAT	186	8	49.50%	92	92	801	801	-	-	51	24
JETKEY INVEST	51	30	50.00%	778	280	2 233	2 233	-	-	540	-
LEONORD	-	-	17.50%	122	122	361	361	-	-	-	29
LEONORD EXPLOITATION	-	-	15.00%	6	6	-	-	-	-	-	-
MAYLIA PARTENARIAT	175	140	42.50%	75	75	584	584	-	-	136	27
RESTAURATION DIFFUSION	-	-	20.00%	7	7	38	38	-	-	-	-
STADE BORDEAUX ATLANTIQUE	9 941	15 525	50.01%	4 971	-	4 887	-	-	-	-	-
TOLLICAM PARTENARIAT	-	-	50.00%	8	8	-	-	-	-	-	-
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	3 997	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	3 926	671	-
ISSY SPORT SEMOP	-	-	10.00%	4	4	-	-	-	-	-	-
CANNES MARINA INVEST	0	2	50.00%	0	0	2 071	2 071	-	-	2	-
MARINA DU VIEUX PORT DE CANNES	26	317	25.50%	26	26	2 128	2 128	1 500	-	317	-
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France				101	101	15	15	-	-	-	-
BATIROAD	8 357	921	100.00%	6 454	6 454	8 437	8 437	-	-	7 795	6 646
TOTAUX		687 499		1 269 603	1 177 037	165 697	126 497	1 500	3 400 255	133 142	97 893

(1) Capital

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

(3) Quote part du capital détenu %

(4) Valeur comptable des titres détenus

(5) Valeur comptable nette des titres détenus

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

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

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

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

(10) Résultat du dernier exercice

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

Date d'arrêté	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000 000	120 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	120 548	123 815	123 590	123 590	128 159
- 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	34 807 171	29 640 899	28 981 883	32 197 751	32 935 322
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	155 423 130	112 547 060	89 833 980	110 266 746	116 360 434
Impôts sur les bénéfices	14 391 379	15 663 595	3 720 097	4 400 625	-3 676 702
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	4 001 896	11 784 641	19 347 825	17 029 593	10 517 927
Résultat net	137 029 856	85 098 824	66 766 058	88 836 528	109 519 208
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1 169,92	782,49	696,77	856,59	936,63
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1 136,72	687,31	540,22	718,8	854,56
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	45	44	44	50	50
Masse salariale	7 311 420	7 248 194	6 697 705	6 622 043	6 725 108
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 828 878	2 732 125	2 339 816	2 407 264	2 381 102