

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 20/05/2022 sous le numéro de dépôt 14373

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	229 670	174 295	55 375	67 523
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	422 113	963 937	968 582
Constructions	12 736 035	9 581 944	3 154 091	3 311 217
Installations techniques, matériel, outillage	969	969		265
Autres immobilisations corporelles	4 894 717	2 663 503	2 231 214	2 119 226
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 266 117 634	84 722 942	1 181 394 691	1 006 939 257
Créances rattachées à des participations	64 614 713	15 226 241	49 388 473	46 095 594
Autres titres immobilisés	5 303 465	30 490	5 272 975	3 761 145
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 975		51 975	22 273
ACTIF IMMOBILISE	1 355 335 228	112 822 496	1 242 512 731	1 063 285 081
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	15 848		15 848	2 937
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	14 942 507	742 681	14 199 826	23 715 924
Autres créances	125 999 212	23 703 627	102 295 585	94 341 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	132 499 417		132 499 417	105 620 557
(dont actions propres :)				
Disponibilités	228 632 462		228 632 462	269 574 556
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	351 584		351 584	562 080
ACTIF CIRCULANT	502 441 029	24 446 308	477 994 721	493 817 077
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	140		140	
TOTAL GENERAL	1 857 776 397	137 268 804	1 720 507 593	1 557 102 159

Rubriques		30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	(dont versé : 120 000 000)	120 000 000	110 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		15 812 716	12 878 206
Ecart de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		11 000 000	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	134 405	133 065
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	134 405)	948 774 260	958 574 001
Report à nouveau		69 725 760	4 961 042
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		85 098 824	66 766 058
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		2 452 153	1 799 740
CAPITAUX PROPRES		1 252 998 117	1 166 112 111
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		5 268 628	6 540 622
Provisions pour charges		36 844 190	39 675 100
PROVISIONS		42 112 819	46 215 722
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		184 433 765	152 155 581
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	224 218 754	180 913 732
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 410	1 410
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 260 040	3 328 341
Dettes fiscales et sociales		8 502 103	5 022 969
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 264 290	1 447 344
Autres dettes		1 716 295	1 904 948
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		425 396 657	344 774 325
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 720 507 593	1 557 102 159

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			362 299	529 412
Autres produits			1 046 833	517 296
PRODUITS D'EXPLOITATION			31 060 031	30 028 590
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			10 847 855	11 335 351
Impôts, taxes et versements assimilés			1 075 057	1 170 429
Salaires et traitements			7 248 194	6 697 705
Charges sociales			2 732 125	2 339 816
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			579 108	571 405
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 223	540 793
Dotations aux provisions			454 307	203 162
Autres charges			1 372 439	357 436
CHARGES D'EXPLOITATION			24 351 307	23 216 097
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 708 724	6 812 493
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			73 491 521	58 623 067
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			24 600 000	15 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 177 564	4 277 200
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			302 438	654 202
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			103 571 523	78 554 468
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			140	
Intérêts et charges assimilées			4 624 245	4 098 264
Différences négatives de change			222 172	757 300
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 846 557	4 855 565
RESULTAT FINANCIER			98 724 966	73 698 904
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			105 433 690	80 511 397

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 245 813	7 495 220
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 972	13 912 471
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 745 826	6 919 634
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 030 611	28 327 326
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	214 733	6 837
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 463	13 393 632
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	15 465 687	24 952 099
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 701 882	38 352 568
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 671 271	-10 025 242
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	15 663 595	3 720 097
TOTAL DES PRODUITS	145 662 165	136 910 384
TOTAL DES CHARGES	60 563 341	70 144 326
BENEFICE OU PERTE	85 098 824	66 766 058

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 2021, 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 2021 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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'évènements 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 13 631.04 euros.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	0.79 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2014-2016

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 jour, 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 30/09/2021 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 : **72 020**
- Valeur totale estimée des actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement : **1 003 239**
- Hypothèse retenue de turnover des bénéficiaires du plan dans la société employeur : **5 %**
- Hypothèse retenue en termes de conditions de performance : **100 %**

Au 30/09/2021, le montant de cette provision s'élève à : **24 084 €**

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	37 569 €	251 844 €	289 413 €
EXCO	64 892 €	300 €	65 192 €
Montant total des honoraires	102 461 €	252 144 €	354 605 €

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 290 219 €.

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 6 155 803 € sur l'exercice. Au 30/09/2021, 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 2021 a été marqué par les événements suivants :

L'évènement Covid-19 étant susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'entreprise a ainsi retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

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

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

Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2021 ont été les suivants :

- **Acquisitions de titres de participations :**

TOLLCAM PARTENARIAT

En date du 19 janvier 2021, acquisition par FAYAT SAS de 50 actions TOLLCAM PARTENARIAT, détenues par RAZEL BEC (1 action) et RAZEL CAMEROUN (49 actions).

FAYAT BAT HOLDING

En date du 5 mars 2021, acquisition de 300 000 actions.

NXO

En date du 20 septembre 2021, acquisition de 5 144 360 actions de la société NXO EXPANSION.

- **Cessions de titres de participation :**

BE ENVIRONNEMENT

Cession de 1 action le 22 juillet 2021, dans le cadre de la mise en liquidation de la société, soit 100 % de la participation détenue par FAYAT SAS.

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

FAYAT METAL GRANDS PROJETS

En date du 5 octobre 2021, apport en capital de la somme de 1 M€, correspondant à 100 000 actions de 10 euros chacune.

FAYAT ITALIA

En date du 27 mai 2021, souscription au capital de la société FAYAT ITALIA pour un montant de 10 K€. Cette société immatriculée en Italie porte l'acquisition de la société DULEVO INTERNATIONAL S.p.A. le 31 mai 2021.

▪ **Souscription à des augmentations de capital :**

TOLLCAM PARTENARIAT

En date du 2 mars 2021, souscription par FAYAT SAS à une augmentation de capital de 4 500 000 XAF, soit 6 890,90 euros, par la création et l'émission de 450 nouvelles actions de 10 000 XAF chacune.

FAYAT ITALIA

En date du 23 septembre 2021, souscription par FAYAT SAS à une augmentation de capital de FAYAT ITALIA pour un montant total 68,4 M€.

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 :

FAYAT IT

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 4,865 M€ par la création et l'émission de 486 500 actions nouvelles de 10 euros chacune.

FAYAT PROMOTION

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 3 M€ par la création et l'émission de 30 000 actions nouvelles de 100 euros chacune.

FAYAT METAL

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 650 K€ 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 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 1,4 M€ par la création 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 2021 est une charge nette de 9,2 M€ sur l'exercice.

En termes de provisions pour risques filiales, un montant total de 1.7 M€ est repris sur l'exercice. Aucune dotation aux provisions pour risques filiale n'a été comptabilisée sur l'exercice 2021.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2021 pour un montant total de 13.9 M€ en valeur brute.

La société a par ailleurs souscrit à 4 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert sur l'exercice 2021 pour un montant total de 1 248 K€. Ces appels portent à 2 610 K€ le montant total, soit 52,20% 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 :

- à la société CASTEL ALU en 2014 et 2018 pour 1,05 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 et 2016 pour 2,1 M€
- à la société FRANKI FONDATION en 2016 pour 1,0 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 0,75 M€.

Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 30/04/2021, une augmentation de capital par voie d'émission de 225 actions ordinaires a été réalisée et souscrite en intégralité par FAYAT MANAGERS, entité portant l'actionnariat salarié de FAYAT SAS.

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	194 070		35 600
Terrains	1 386 050		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	685 667		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		145 042
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 754 571		181 385
Matériel de transport	582 996		56 877
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 329 113		119 456
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 644 692		502 759
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 143 701 462		195 615 576
Autres titres immobilisés	3 791 635		1 511 830
Prêts et autres immobilisations financières	22 273		36 975
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 147 515 370		197 164 381
TOTAL GENERAL	1 166 354 131		197 702 741

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			229 670	
Terrains			1 386 050	
Constructions sur sol propre			9 899 574	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.			2 150 794	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 935 956	
Matériel de transport		103 550	536 323	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		26 130	2 422 438	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		129 681	19 017 770	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		8 584 691	1 330 732 347	
Autres titres immobilisés			5 303 465	
Prêts et autres immobilisations financières		7 273	51 975	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 591 964	1 336 087 787	
TOTAL GENERAL		8 721 644	1 355 335 228	

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'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 547	47 748		174 295
Terrains	417 468	4 645		422 113
Constructions sur sol propre	7 354 506	126 419		7 480 925
Constructions sur sol d'autrui	312 260	48 295		360 555
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 613 010	127 454		1 740 464
Installations techniques, matériel et outillage industriels	704	265		969
Installations générales, agenc. et aménag. divers	174 636	33 609		208 245
Matériel de transport	481 433	55 331	82 399	454 366
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 891 385	135 342	25 835	2 000 892
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 245 403	531 360	108 233	12 668 529
TOTAL GENERAL	12 371 949	579 108	108 233	12 842 823

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui	1 079						1 079
- installations		516					516
Install. Tech.					265		-265
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		751					751
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	1 267			265		2 081
Acquis. titre	650 331						650 331
TOTAL	651 410	1 267			265		652 412

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	1 799 740	652 677	265	2 452 153
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 799 740	652 677	265	2 452 153
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités		140		140
Provisions pour pertes de change	24 628		10 997	13 631
Provisions pour pensions, obligations similaires	37 197 676	21 190	2 841 102	34 377 764
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 993 417	454 307	1 726 441	7 721 283
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	46 215 722	475 637	4 578 540	42 112 819
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	75 493 268	9 407 692	178 018	84 722 942
Dépréciations autres immobilis. financières	15 203 833	52 898		15 256 731
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	700 458	42 223		742 681
Autres dépréciations	18 372 397	5 331 229		23 703 627
DEPRECIATIONS	109 769 956	14 834 043	178 018	124 425 981
TOTAL GENERAL	157 785 418	15 962 357	4 756 823	168 990 952
Dotations et reprises d'exploitation		496 530	10 997	
Dotations et reprises financières		140		
Dotations et reprises exceptionnelles		15 465 687	4 745 826	
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	64 614 713	21 058 830	43 555 883
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 975	51 975	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 942 507	14 242 048	700 458
Créance représentative de titres prêtés	70		
Personnel et comptes rattachés	2 429	2 429	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	33 945	33 945	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	6 014 427	6 014 427	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 490 580	4 490 580	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	9 770	9 770	
Groupe et associés	113 671 719	113 671 719	
Débiteurs divers	1 776 342	1 776 342	
Charges constatées d'avance	351 584	351 584	
TOTAL GENERAL	205 959 990	161 703 649	44 256 341
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	1 023 843	1 023 843		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	183 409 922	42 908 216	115 884 223	24 617 483
Emprunts et dettes financières divers	217 220	217 220		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 260 040	5 260 040		
Personnel et comptes rattachés	1 445 774	1 445 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	866 096	866 096		
Etat : impôt sur les bénéfices	3 114 934	3 114 934		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 453 057	2 453 057		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	622 241	622 241		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 264 290	1 264 290		
Groupe et associés	224 001 534	224 001 534		
Autres dettes	1 716 295	1 716 295		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	425 395 247	284 893 541	115 884 223	24 617 483
Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 393 479			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	9 960 745			

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16888000	Interets courus sur emprunts et det	217 219,98	460 476,99	-243 257,01
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		217 219,98	460 476,99	-243 257,01
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40800000	Fournisseur factures non parvenues	478 100,00	482 057,90	-3 957,90
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		478 100,00	482 057,90	-3 957,90
AUTRES DETTES				
45580000	Intérêts courus	125 992,93	134 036,94	-8 044,01
TOTAL AUTRES DETTES		125 992,93	134 036,94	-8 044,01
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42860000	Personnel - autres charges à payer	1 225 000,00	168 648,63	1 056 351,37
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	8 277,90	3 904,05	4 373,85
43860000	Organismes sociaux cha payer	557 375,00	100 733,71	456 641,29
44860000	État charges à payer	3 663,97		3 663,97
44861000	Charge à payer CET	16 871,00	-37 233,00	54 104,00
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	-9 006,15	-2 419,08	-6 587,07
44861200	Charge à payer TVS	19 475,39	19 933,21	-457,82
44861300	Chg à payer formation prof continue	-96,80	8 903,48	-9 000,28
44861400	Chg à payer investist construction		26 618,15	-26 618,15
44861600	Chg à payer taxes foncieres	501 888,00	490 858,00	11 030,00
44863000	Taxe sur les salaires	11 558,93	12 336,14	-777,21
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 335 007,24	792 283,29	1 542 723,95
TOTAL CHARGES A PAYER		3 156 320,15	1 868 855,12	1 287 465,03

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	351 583,69	562 080,47	-210 496,78
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		351 583,69	562 080,47	-210 496,78

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	84 190,49	12 440,24	71 750,25
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		84 190,49	12 440,24	71 750,25
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus		7 272,60	-7 272,60
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES			7 272,60	-7 272,60
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	173 647,00	52 180,21	121 466,79
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		173 647,00	52 180,21	121 466,79
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	13 592,59	88 389,47	-74 796,88
TOTAL AUTRES CREANCES		13 592,59	88 389,47	-74 796,88
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	5 285 065,80	3 512 212,87	1 772 852,93
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		5 285 065,80	3 512 212,87	1 772 852,93
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		5 556 495,88	3 672 495,39	1 884 000,49

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

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision
TOTAL			
Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
Titres sociétés cotées	693 926	1 997 526	
Obligations	15 000 000	16 816 158	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	11 010 015	
BMTN			
CAT - DAT	101 520 425	101 520 425	
TOTAL			
	127 214 351	131 344 123	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	123 815			890,04
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 166 112 111
Distributions sur résultats antérieurs		2 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 164 112 111
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		10 000 000
Variations des primes liées au capital		2 934 510
Variations des réserves	9 799 741	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	265	652 677
Autres variations		
Résultat de l'exercice		85 098 824
	SOLDE	88 886 006
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 252 998 117

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	24 628			10 997	13 631
Provisions pour impôts	37 197 676	21 190	218 000	2 623 102	34 377 764
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				1 726 441	7 721 424
Autres provisions pour risques et charges	8 993 417	454 447			7 721 424
TOTAL	46 215 722	475 637	218 000	4 360 540	42 112 819

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Redevance	19 635 454	8 310 308	27 945 762	26 760 706	4,43 %
Ecole des métiers	20 285		20 285	104 330	-80,56 %
Locations diverses	669 647		669 647	732 920	-8,63 %
Activités annexes	899 659	105 547	1 005 205	1 383 927	-27,37 %
TOTAL	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883	2,27 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	78 678	79110000
Remboursement IJSS	18 630	79112500
Remboursement prévoyance	188 861	79112600
Avantage en nature	41 718	79116000
Indemnités sinistre ou autres	23 415	79121100
TOTAL	351 302	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Coûts contrôles fiscaux	198 984	
Cession immo financières et corporelles	21 462	
Autres charges	15 748	
Amortissements dérogatoires	652 676	
Provisions titres filiales	9 407 692	
Provisions dépréciation créances diverses	5 384 127	
Provisions pour impôt	21 190	
TOTAL	15 701 879	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Retour à meilleure fortune	4 900 000	
Produits contrôles fiscaux	1 344 951	
Cession immo corporelles	38 972	
Boni de reprise et de fusion	25	
Autres produits	837	
Amortissements dérogatoires	264	
Provisions titres filiales	178 018	
Provisions risques filiales	1 726 441	
Provisions pour impôt	2 841 102	
TOTAL	11 030 610	

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			85 098 824
Impôt sur les bénéfices			15 663 595
RESULTAT AVANT IMPOT			100 762 419
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	652 676	264	652 412
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	652 676	264	652 412
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			101 414 831

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions sociétés de projet	29 840 000			29 840 000		
Cautions de trésorerie	30 125 326			600 000		29 525 326
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 779 436		10 779 436			
Garantie sur vente de bien immobilier						
TOTAL	83 078 666		23 113 340	30 440 000		29 525 326
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement retour à meilleure fortune	127 744 458		127 744 458			
TOTAL	127 744 458		127 744 458			
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Instruments dérivés de couverture	7 182 426					7 182 426
TOTAL	7 182 426					7 182 426

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Décomposition de l'effectif		
Cadres	33	
Employés	7	
TOTAL	39	

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute	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	2 226	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	12 707	494	476
ADC	6 300	3 792	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	33 964	1 479	2 886
ARNAUDEAU CM	1 000	4 419	100.00%	13 159	10 906	-	-	-	19 671	507	800
BARBOT C.M.	3 825	198	99.99%	12 986	3 133	0	0	-	21 737	1 587	-
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 147	100.00%	500	500	-	-	-	24 212	379	-
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON	500	1 406	100.00%	500	500	-	-	-	29 463	450	-
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	3 261	100.00%	500	500	-	-	-	56 402	2 006	1 100
BOMAG AMERICAS	38 608	37 618	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	177 350	10 482	5 940
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 342	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	18 515	348	230
BOMAG CANADA	2 833	8 132	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	3 187	338	-
BOMAG FRANCE	4 000	4 997	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	65 762	1 562	1 500
BOMAG GREAT BRITAIN	466	3 494	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	42 908	1 267	1 156
BOMAG KG	297 000	191 818	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	20 802	64 813	-
BP CONSTRUCTION	198	1 401	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	41 154	1 103	1 000
CASTEL ALU	2 000	742	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	14 304	46	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	4 195	99.59%	3 767	3 767	-	-	-	87 750	318	299
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	11 309	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	18 498	465	-
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 385	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	13 153	1 489	1 000
CICB	153	216	74.60%	129	-	-	-	-	-	12	-
CITEPARK	612	38	99.96%	0	0	-	-	-	4 295	30	-
COMETE-J. PARIS	1 000	3 404	99.99%	310	310	-	-	-	16 054	1 203	1 000
CONSTRUCTIONS METALLIQUES PAIMBOEUF	700	8 421	100.00%	0	0	7 874	-	-	-	170	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	3 749	99.96%	0	0	-	-	-	41 929	2 766	1 499
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT	787	98 687	100.00%	118 963	118 963	33 784	33 784	-	105 862	2 336	-
ERMONT	2 000	10 857	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	49 259	6 956	3 988
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	18	100.00%	29	29	-	-	-	-	4	-
FARECO	1 288	8 432	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	44 536	6 964	5 499
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	5	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	5	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 087	100.00%	29 675	12 703	29 897	29 897	-	-	355	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT CHINA MACHINERY LIMITED	802	5 875	100.00%	600	600	-	-	-	33 645	883	1 279
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	3 967	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	49 999	2 086	800
FAYAT FONCIERE	1 228	1 521	100.00%	2 750	2 750	30 914	30 914	-	3 969	144	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	2 555	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	30 611	1 721	2 200
FAYAT INC	25 260	-	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	-	-
FAYAT IT	2 865	2 457	95.38%	5 118	5 118	0	0	-	29 748	2 508	-
FAYAT ITALIA	20	68 375	100.00%	68 426	68 426	273	273	-	-	31	-
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	25	100.00%	50	50	-	-	-	1 096	24	-
FAYAT METAL	665	79	100.00%	1 150	1 150	-	-	-	3 354	130	-
FAYAT METAL GRANDS PROJETS	2 400	1 184	100.00%	2 400	2 400	-	-	-	747	1 184	-
FAYAT PROMOTION (ex - SOMIFA)	3 050	16	100.00%	3 050	3 050	-	-	-	144	1 673	-
FELIX CONSTRUCTIONS	-	-	100.00%	14 327	-	10 483	-	10 779	-	-	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	15	100.00%	10	10	-	-	-	199	27	-
JOSEPH PARIS	1 600	198	99.71%	515	-	-	-	-	1 562	6	-
JOUFFRIEU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 057	80.00%	6 030	3 176	-	-	-	4 319	292	240
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 238	99.99%	953	953	-	-	-	5 713	478	330
MARINI	8 164	15 313	97.98%	10 761	10 761	3 137	3 137	-	50 679	3 930	4 899
MATHIEU	5 000	8 800	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	58 181	1 506	1 799
METALLERIE ET QUINCAILLERIE GERMOISE	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 100	3 373	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	59 617	679	-
NXO EXPANSION	3 389	2 836	98.67%	101 726	101 726	-	-	-	-	-	-
QUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	710	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	4 213	119	50
PTC	1 138	6 926	99.80%	3 521	3 521	-	-	-	18 349	2 491	1 497
RAVO HOLDING	139	24 656	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	90 337	6 989	4 000
RAZEL BEC	20 000	53 723	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	932 135	4 515	-
RESERVOIRS X PAUCHARD	600	3 101	99.97%	915	915	-	-	-	5 959	519	500
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX ET CABRERO	1 002	111	100.00%	9 888	3 124	-	-	-	7 154	1 003	-
SAE (ex - FAMATEC)	1 700	1 972	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	8 078	777	591
SAML	1 200	12 680	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	45 490	3 065	2 330
SAREC	50	10 852	97.04%	369	-	9 233	-	-	653	392	-
SATELEC	4 500	21 039	99.96%	6 633	6 633	7 095	7 095	-	195 693	5 450	800
SCARAB HOLDING LIMITED	58	11 276	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	36 120	533	1 156
SECMAIR	1 000	10 933	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	30 286	4 960	4 300
SEFI INTRAFOR	3 500	6 852	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	75 430	3 454	1 000
SEG FAYAT	305	5 233	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	81 070	2 998	1 300
SEMERU	1 600	3 113	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	56 263	2 464	2 094
SHS PARTICIPATION	187	132	51.00%	95	95	841	841	-	5	66	53
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
TF TECHNOLOGIES	141	2 698	80.00%	11 134	11 134	-	-	-	3 503	335	-
TTI	470	1 111	100.00%	26 500	16 412	-	-	-	24 247	494	300
URBAINE DE TRAVAUX	6 386	2 488	99.99%	13 515	13 515	-	-	-	155 816	1 165	-
VIKINGS	740	59	100.00%	3 364	3 364	46	46	-	-	3	-
VILQUIN	700	3 436	99.88%	2 875	2 875	-	-	-	22 215	1 740	5 693
VIRY	540	2 189	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	21 314	498	150
WENDAKE	5 000	968	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	14	-

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2021

Déclaration au 30/09/2021

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute	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	-	-	-	-	-	70
ATS	-	-	49.00%	877	-	-	-	-	-	-	-
CS LILLE PARTENARIAT	186	6	49.50%	92	92	834	834	-	-	47	43
JETKEY INVEST	891	1 130	50.00%	348	342	-	-	-	-	276	-
LEONORD	-	-	17.50%	122	122	371	371	-	-	-	23
LEONORD EXPLOITATION	-	-	15.00%	6	6	-	-	-	-	-	-
MAYLIA PARTENARIAT	175	67	42.50%	75	75	601	601	-	-	35	27
RESTAURATION DIFFUSION	-	-	20.00%	7	7	38	38	-	-	-	-
STADE BORDEAUX ATLANTIQUE	9 941	15 525	50.00%	4 971	-	4 887	144	27 440	-	-	-
TOLLCAM PARTENARIAT	-	-	50.00%	8	8	-	-	-	-	-	-
TRAFIPARC	150	4 955	48.90%	15	15	11 593	11 593	-	-	1 823	350
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	4 670	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	2 540	1 455	-
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France											
BATIROAD	7 387	91	100.00%	101	101	5	5	-	-	4 116	6 283
TOTAUX		678 148		1 266 118	1 181 395	166 843	128 011	38 219	3 113 928	155 738	72 529

(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	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	123 815	123 590	123 590	128 159	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	29 640 899	28 981 883	32 197 751	32 935 322	28 950 478
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	112 547 060	89 833 980	110 266 746	116 360 434	99 192 248
Impôts sur les bénéfices	15 663 595	3 720 097	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	11 784 641	19 347 825	17 029 593	10 517 927	18 494 601
Résultat net	85 098 824	66 766 058	88 836 528	109 519 208	83 861 186
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	782,49	696,77	856,59	936,63	798,66
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	687,31	540,22	718,8	854,56	654,35
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	44	44	50	50	51
Masse salariale	7 248 194	6 697 705	6 622 043	6 725 108	6 100 520
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 732 125	2 339 816	2 407 264	2 381 102	2 200 852

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 2022**

AFFECTATION DE RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 85 098 824 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	85 098 824 euros
Dotation à la « Réserve légale »	1 000 000 euros
Dotation au compte « Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants »	12 340 euros
qui s'élève ainsi à 146 745 euros,	
	=====
Solde	84 086 484 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	69 725 760 euros
	=====
Pour former un bénéfice distribuable de	153 812 244 euros
A titre de dividendes	2 000 000 euros
Soit 16,15 euros (montant arrondi) par action	
Le solde	151 812 244 euros
en totalité au compte « Report à Nouveau ».	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 250 998 117 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 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 841 796 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 158 204 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
30/09/2018	/	/	/
30/09/2019	/	/	/
30/09/2020	2 000 000 €	158 492 €	1 841 508 €

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

CERTIFIE 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 2021

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 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

EXEMPLAIRE GREFFE

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Les titres de participation figurant au bilan au 30 septembre 2021 pour 1 181 395 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 :

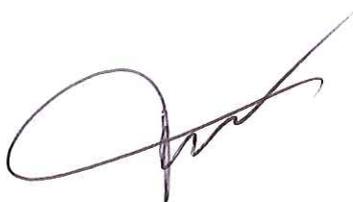
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 23 mars 2022

Les Commissaires aux Comptes

DUPOUY



Bruno TIROT

EXCO ECAF



Christelle NGUEMA EYA

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	229 670	174 295	55 375	67 523
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
			Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 386 050	422 113	963 937	968 582
Constructions	12 736 035	9 581 944	3 154 091	3 311 217
Installations techniques, matériel, outillage	969	969		265
Autres immobilisations corporelles	4 894 717	2 663 503	2 231 214	2 119 226
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 266 117 634	84 722 942	1 181 394 691	1 006 939 257
Créances rattachées à des participations	64 614 713	15 226 241	49 388 473	46 095 594
Autres titres immobilisés	5 303 465	30 490	5 272 975	3 761 145
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 975		51 975	22 273
ACTIF IMMOBILISE	1 355 335 228	112 822 496	1 242 512 731	1 063 285 081
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	15 848		15 848	2 937
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	14 942 507	742 681	14 199 826	23 715 924
Autres créances	125 999 212	23 703 627	102 295 585	94 341 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	132 499 417		132 499 417	105 620 557
(dont actions propres :)				
Disponibilités	228 632 462		228 632 462	269 574 556
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	351 584		351 584	562 080
ACTIF CIRCULANT	502 441 029	24 446 308	477 994 721	493 817 077
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	140		140	
TOTAL GENERAL	1 857 776 397	137 268 804	1 720 507 593	1 557 102 159

Rubriques		30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	(dont versé : 120 000 000)	120 000 000	110 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		15 812 716	12 878 206
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	11 000 000	11 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	134 405	133 065
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	134 405)	948 774 260	958 574 001
Report à nouveau		69 725 760	4 961 042
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		85 098 824	66 766 058
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		2 452 153	1 799 740
CAPITAUX PROPRES		1 252 998 117	1 166 112 111
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		5 268 628	6 540 622
Provisions pour charges		36 844 190	39 675 100
PROVISIONS		42 112 819	46 215 722
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		184 433 765	152 155 581
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	224 218 754	180 913 732
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 410	1 410
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 260 040	3 328 341
Dettes fiscales et sociales		8 502 103	5 022 969
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 264 290	1 447 344
Autres dettes		1 716 295	1 904 948
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		425 396 657	344 774 325
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 720 507 593	1 557 102 159

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			362 299	529 412
Autres produits			1 046 833	517 296
PRODUITS D'EXPLOITATION			31 060 031	30 028 590
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		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	10 847 855	11 335 351
Impôts, taxes et versements assimilés			1 075 057	1 170 429
Salaires et traitements			7 248 194	6 697 705
Charges sociales			2 732 125	2 339 816
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			579 108	571 405
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 223	540 793
Dotations aux provisions			454 307	203 162
Autres charges			1 372 439	357 436
CHARGES D'EXPLOITATION			24 351 307	23 216 097
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 708 724	6 812 493
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			73 491 521	58 623 067
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			24 600 000	15 000 000
Autres intérêts et produits assimilés			5 177 564	4 277 200
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			302 438	654 202
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			103 571 523	78 554 468
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			140	
Intérêts et charges assimilées			4 624 245	4 098 264
Différences négatives de change			222 172	757 300
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 846 557	4 855 565
RESULTAT FINANCIER			98 724 966	73 698 904
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			105 433 690	80 511 397

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 245 813	7 495 220
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 972	13 912 471
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 745 826	6 919 634
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 030 611	28 327 326
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	214 733	6 837
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 463	13 393 632
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	15 465 687	24 952 099
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 701 882	38 352 568
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 671 271	-10 025 242
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	15 663 595	3 720 097
TOTAL DES PRODUITS	145 662 165	136 910 384
TOTAL DES CHARGES	60 563 341	70 144 326
BENEFICE OU PERTE	85 098 824	66 766 058

*Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes*

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 2021, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de FAYAT SAS pour l'exercice au 30 septembre 2021 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

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

Dettes et créances commerciales, disponibilités

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

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

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

Immobilisations acquises libellées en devises

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

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

NOTES SUR LE BILAN	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes
---------------------------	---

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Frais d'acquisition des immobilisations

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

Coûts d'emprunt

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

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

- | | |
|----------------|-----------------------------|
| - Toiture | 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
--------------------------	----------------------------

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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 13 631.04 euros.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| - Taux d'actualisation | 0.79 % |
| - Taux de croissance des salaires | 1 % |
| - Age de départ à la retraite | 67 ans |
| - Table de taux de mortalité | table INSEE 2014-2016 |

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 jour, 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 30/09/2021 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 : **72 020**
- Valeur totale estimée des actions de préférence de catégorie "M" de FAYAT SAS attribuées gratuitement : **1 003 239**
- Hypothèse retenue de turnover des bénéficiaires du plan dans la société employeur : **5 %**
- Hypothèse retenue en termes de conditions de performance : **100 %**

Au 30/09/2021, le montant de cette provision s'élève à : **24 084 €**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Produits et charges exceptionnels

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

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	37 569 €	251 844 €	289 413 €
EXCO	64 892 €	300 €	65 192 €
Montant total des honoraires	102 461 €	252 144 €	354 605 €

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 290 219 €.

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 6 155 803 € sur l'exercice. Au 30/09/2021, le groupe intégré ne dispose d'aucun déficit reportable.

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

AUTRES INFORMATIONS

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Evènements significatifs de l'exercice

L'exercice clos au 30 septembre 2021 a été marqué par les événements suivants :

L'événement Covid-19 étant susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'entreprise a ainsi retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

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

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

Patrimoine financier

Les principaux mouvements sur titres de participation en 2021 ont été les suivants :

▪ **Acquisitions de titres de participations :**

TOLLCAM PARTENARIAT

En date du 19 janvier 2021, acquisition par FAYAT SAS de 50 actions TOLLCAM PARTENARIAT, détenues par RAZEL BEC (1 action) et RAZEL CAMEROUN (49 actions), pour un montant total de 500 000 XAF, soit 762,25 euros.

FAYAT BAT HOLDING

En date du 5 mars 2021, acquisition de 300 000 actions pour un montant de 2,610 M€.

NXO

En date du 20 septembre 2021, acquisition de 5 144 360 actions de la société NXO EXPANSION pour un montant global de 101,726 M€ (prix et frais d'acquisition).

▪ **Cessions de titres de participation :**

BE ENVIRONNEMENT

Cession de 1 action le 22 juillet 2021, dans le cadre de la mise en liquidation de la société, soit 100 % de la participation détenue par FAYAT SAS, au prix de 15,30 € (= VNC)

▪ **Souscription au capital des sociétés nouvellement créées :**

FAYAT METAL GRANDS PROJETS

En date du 5 octobre 2021, apport en capital de la somme de 1 M€, correspondant à 100 000 actions de 10 euros chacune.

FAYAT ITALIA

En date du 27 mai 2021, souscription au capital de la société FAYAT ITALIA pour un montant de 10 K€. Cette société immatriculée en Italie porte l'acquisition de la société DULEVO INTERNATIONAL S.p.A. le 31 mai 2021.

▪ Souscription à des augmentations de capital :

TOLLCAM PARTENARIAT

En date du 2 mars 2021, souscription par FAYAT SAS à une augmentation de capital de 4 500 000 XAF, soit 6 890,90 euros, par la création et l'émission de 450 nouvelles actions de 10 000 XAF chacune.

FAYAT ITALIA

En date du 23 septembre 2021, souscription par FAYAT SAS à une augmentation de capital de FAYAT ITALIA pour un montant total 68,4 M€.

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 :

FAYAT IT

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 4,865 M€ par la création et l'émission de 486 500 actions nouvelles de 10 euros chacune.

FAYAT PROMOTION

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 3 M€ par la création et l'émission de 30 000 actions nouvelles de 100 euros chacune.

FAYAT METAL

Souscription par FAYAT SAS le 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 650 K€ 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 28 septembre 2021 à une augmentation de capital de 1,4 M€ par la création 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 2021 est une charge nette de 9,2 M€ sur l'exercice :

- LAGLASSE & OMHOVERE +2,2 M€
- TTI – TRANSPORT TERTIAIRE INDUSTRIE +1,9 M€
- ARNAUDEAU +2,3 M€
- BARBOT +3,1 M€
- PTC -0,2 M€

En termes de provisions pour risques filiales, à noter que les sociétés FELIX CONSTRUCTIONS et SAREC ont fait l'objet de reprises à hauteur de 0,2 M€ et 1,5 M€ respectivement. Aucune dotation aux provisions pour risques filiale n'a été comptabilisée sur l'exercice 2021.

De nouvelles créances rattachées à des participations ont été comptabilisées au titre de l'exercice 2021 pour un montant total de 13.9 M€ en valeur brute :

- FAYAT FONCIERE – BAT A INSIGHT 2,8 M€
- PARTICIPATION GALILEE 5 K€
- TRAFIPARC 11 M€

*Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes*

La société a par ailleurs souscrit à 4 appels de fonds auprès de Paris Fonds Vert sur l'exercice 2021 pour un montant total de 1 248 K€. Ces appels portent à 2 610 K€ le montant total, soit 52,20% 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 :

- à la société CASTEL ALU en 2014 et 2018 pour 1,05 M€
- à la société CASTEL ET FROMAGET en 2015 et 2016 pour 2,1 M€
- à la société FRANKI FONDATION en 2016 pour 1,0 M€
- à la société JOSEPH PARIS en 2017 pour 0,75 M€.

Actionnariat FAYAT SAS

Aux termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 30/04/2021, une augmentation de capital par voie d'émission de 225 actions ordinaires a été réalisée et souscrite en intégralité par FAYAT MANAGERS, entité portant l'actionnariat salarié de FAYAT SAS.

L'actionnariat de FAYAT SAS s'établit ainsi comme suit à la clôture des comptes :

Associés	Nombre de Titres	% Capital (Qualité d'associé) (PP+NP)	% Droit de vote (PP / NP-US)
F. Participations	86.560	69,91 %	69,91 %
SC FAJINVEST	14.672	11,85 %	11,85 %
SC FALINVEST	12.564	10,15 %	10,15 %
M Jean-Claude FAYAT	5.189	4,19 %	4,19 %
M Laurent FAYAT	4.171 PP / 434 NP	3,72 %	3,37 % PP / 0,35 % NP
M Clément FAYAT	434 US	NC	0,35 % US
FAYAT MANAGERS	225	0,18 %	
TOTAL	123.815	100	100

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	194 070		35 600
Terrains	1 386 050		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	9 899 574		
Constructions sur sol d'autrui	685 667		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 005 752		145 042
Install. techniques, matériel et outillage ind.	969		
Installations générales, agenc., aménag.	1 754 571	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	181 385
Matériel de transport	582 996		56 877
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 329 113		119 456
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 644 692		502 759
Participations évaluées par mise en équivalence			195 615 576
Autres participations	1 143 701 462		1 511 830
Autres titres immobilisés	3 791 635		36 975
Prêts et autres immobilisations financières	22 273		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 147 515 370		197 164 381
TOTAL GENERAL	1 166 354 131		197 702 741

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			229 670	
Terrains			1 386 050	
Constructions sur sol propre			9 899 574	
Constructions sur sol d'autrui			685 667	
Constructions, installations générales, agenc.			2 150 794	
Installations techn., matériel et outillages ind.			969	
Installations générales, agencements divers			1 935 956	
Matériel de transport		103 550	536 323	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		26 130	2 422 438	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		129 681	19 017 770	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		8 584 691	1 330 732 347	
Autres titres immobilisés			5 303 465	
Prêts et autres immobilisations financières		7 273	51 975	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 591 964	1 336 087 787	
TOTAL GENERAL		8 721 644	1 355 335 228	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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			

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 547	47 748		174 295
Terrains	417 468	4 645		422 113
Constructions sur sol propre	7 354 506	126 419		7 480 925
Constructions sur sol d'autrui	312 260	48 295		360 555
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 613 010	127 454		1 740 464
Installations techniques, matériel et outillage industriels	704	265		969
Installations générales, agenc. et aménag. divers	174 636	33 609		208 245
Matériel de transport	481 433	55 331	82 399	454 366
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 891 385	135 342	25 835	2 000 892
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 245 403	531 360	108 233	12 668 529
TOTAL GENERAL	12 371 949	579 108	108 233	12 842 823

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL
AUT. INC.

 Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Terrains							
Construct.							
- sol propre							1 079
- sol autrui	1 079						516
- installations		516					-265
Install. Tech.					265		
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		751					751
Embal récup.							
CORPOREL.	1 079	1 267			265		2 081
Acquis. titre	650 331						650 331
TOTAL	651 410	1 267			265		652 412

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	1 799 740	652 677	265	2 452 153
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 799 740	652 677	265	2 452 153
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	24 628		10 997	13 631
Provisions pour impôts	37 197 676	21 190	2 841 102	34 377 764
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 993 417	454 307	1 726 441	7 721 283
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	46 215 722	475 637	4 578 540	42 112 819
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	75 493 268	9 407 692	178 018	84 722 942
Dépréciations autres immobilis. financières	15 203 833	52 898		15 256 731
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	700 458	42 223		742 681
Autres dépréciations	18 372 397	5 331 229		23 703 627
DEPRECIATIONS	109 769 956	14 834 043	178 018	124 425 981
TOTAL GENERAL	157 785 418	15 962 357	4 756 823	168 990 952
Dotations et reprises d'exploitation		496 530	10 997	
Dotations et reprises financières		140		
Dotations et reprises exceptionnelles		15 465 687	4 745 826	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart	
CHARGES A PAYER					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES					
16888000	Interets courus sur emprunts et det	217 219,98	460 476,99	-243 257,01	
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		217 219,98	460 476,99	-243 257,01	
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
40800000	Fournisseur factures non parvenues	478 100,00	482 057,90	-3 957,90	
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		478 100,00	482 057,90	-3 957,90	
AUTRES DETTES					
45580000	Intérêts courus	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	125 992,93	134 036,94	-8 044,01
TOTAL AUTRES DETTES		125 992,93	134 036,94	-8 044,01	
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
42860000	Personnel - autres charges à payer	1 225 000,00	168 648,63	1 056 351,37	
42863000	Frais deplacement personnel, pensions	8 277,90	3 904,05	4 373,85	
43860000	Organismes sociaux cha payer	557 375,00	100 733,71	456 641,29	
44860000	État charges à payer	3 663,97		3 663,97	
44861000	Charge à payer CET	16 871,00	-37 233,00	54 104,00	
44861100	Chg à payer taxe apprentissage	-9 006,15	-2 419,08	-6 587,07	
44861200	Charge à payer TVS	19 475,39	19 933,21	-457,82	
44861300	Chg à payer formation prof continue	-96,80	8 903,48	-9 000,28	
44861400	Chg à payer investist construction		26 618,15	-26 618,15	
44861600	Chg à payer taxes foncieres	501 888,00	490 858,00	11 030,00	
44863000	Taxe sur les salaires	11 558,93	12 336,14	-777,21	
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 335 007,24	792 283,29	1 542 723,95	
TOTAL CHARGES A PAYER		3 156 320,15	1 868 855,12	1 287 465,03	

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2021

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	351 583,69	562 080,47	-210 496,78
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		351 583,69	562 080,47	-210 496,78

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus s créance rattachée	84 190,49	12 440,24	71 750,25
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		84 190,49	12 440,24	71 750,25
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27680000	Intérêts courus		7 272,60	-7 272,60
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES			7 272,60	-7 272,60
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	173 647,00	52 180,21	121 466,79
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		173 647,00	52 180,21	121 466,79
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux pdt à recevoir	13 592,59	88 389,47	-74 796,88
TOTAL AUTRES CREANCES		13 592,59	88 389,47	-74 796,88
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	Intérêts courus sur oblig et valeur	5 285 065,80	3 512 212,87	1 772 852,93
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		5 285 065,80	3 512 212,87	1 772 852,93
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		5 556 495,88	3 672 495,39	1 884 000,49

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

Déclaration au 30/09/2021

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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

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

Titres sociétés cotées	693 926	1 997 526	
Obligations	15 000 000	16 816 158	
Autres valeurs mobilières	10 000 000	11 010 015	
BMTN			
CAT - DAT	101 520 425	101 520 425	

TOTAL		127 214 351	131 344 123
--------------	--	--------------------	--------------------

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	123 815			890,04
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 166 112 111
Distributions sur résultats antérieurs		2 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 164 112 111
Variations en cours d'exercice		En moins
Variations du capital		10 000 000
Variations des primes liées au capital		2 934 510
Variations des réserves		9 799 741
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes	265
Autres variations		652 677
Résultat de l'exercice		85 098 824
SOLDE		88 886 006
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 252 998 117

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2021

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	24 628			10 997	13 631
Provisions pour impôts	37 197 676	21 190	218 000	2 623 102	34 377 764
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	8 993 417	454 447		1 726 441	7 721 424
TOTAL	46 215 722	475 637	218 000	4 360 540	42 112 819

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Redevance	19 635 454	8 310 308	27 945 762	26 760 706	4,43 %
Ecole des métiers	20 285		20 285	104 330	-80,56 %
Locations diverses	669 647		669 647	732 920	-8,63 %
Activités annexes	899 659	105 547	1 005 205	1 383 927	-27,37 %

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	21 225 044	8 415 855	29 640 899	28 981 883	2,27 %
--------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	---------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges de M.O.	78 678	79110000
Remboursement IJSS	18 630	79112500
Remboursement prévoyance	188 861	79112600
Avantage en nature	41 718	79116000
Indemnités sinistre ou autres	23 415	79121100
		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes
TOTAL		351 302

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Coûts contrôles fiscaux	198 984	
Cession immo financières et corporelles	21 462	
Autres charges	15 748	
Amortissements dérogatoires	652 676	
Provisions titres filiales	9 407 692	
Provisions dépréciation créances diverses	5 384 127	
Provisions pour impôt	21 190	
		Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	15 701 879	
--------------	-------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Retour à meilleure fortune	4 900 000	
Produits contrôles fiscaux	1 344 951	
Cession immo corporelles	38 972	
Boni de reprise et de fusion	25	
Autres produits	837	
Amortissements dérogatoires	264	
Provisions titres filiales	178 018	
Provisions risques filiales	1 726 441	
Provisions pour impôt	2 841 102	

TOTAL	11 030 610	
--------------	-------------------	--

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			85 098 824
Impôt sur les bénéfices			15 663 595
	<small>Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes</small>		
RESULTAT AVANT IMPOT			100 762 419
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	652 676	264	652 412
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	652 676	264	652 412
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			101 414 831

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions sociétés de projet	29 840 000			29 840 000		
Cautions de trésorerie	30 125 326			600 000		29 525 326
Garantie de jugement	12 333 904		12 333 904			
Garantie sur leasing immobilier	10 779 436		10 779 436			
Garantie sur vente de bien immobilier						

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

TOTAL	83 078 666	23 113 340	30 440 000	29 525 326
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement retour à meilleure fortune	127 744 458		127 744 458			

TOTAL	127 744 458	127 744 458
--------------	--------------------	--------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Instruments dérivés de couverture	7 182 426					7 182 426

TOTAL	7 182 426	7 182 426
--------------	------------------	------------------

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

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Décomposition de l'effectif		
Cadres	33	
Employés	7	
Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes		
TOTAL		39

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2021

Déclaration au 30/09/2021

 Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute	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	2 226	86.60%	3 500	3 500	-	-	-	12 707	494	476
ADC	6 300	3 792	99.50%	5 041	5 041	-	-	-	33 964	1 479	2 886
ARNAUDEAU CM	1 000	4 419	100.00%	13 159	10 906	-	-	-	19 671	507	800
BARBOT C.M.	3 825	198	99.99%	12 986	3 133	0	0	-	21 737	1 587	-
BEC CONSTRUCTION CHAMPAGNE	500	1 147	100.00%	500	500	-	-	-	24 212	379	-
BEC CONSTRUCTION LANGUEDOC ROUSSILLON	500	1 406	100.00%	500	500	-	-	-	29 463	450	-
BEC CONSTRUCTION PROVENCE	500	3 261	100.00%	500	500	-	-	-	56 402	2 006	1 100
BOMAG AMERICAS	38 608	37 618	100.00%	41 698	41 698	-	-	-	177 350	10 482	5 940
BOMAG AUSTRIA	1 000	6 342	100.00%	7 172	7 172	-	-	-	18 515	348	230
BOMAG CANADA	2 833	8 132	100.00%	10 008	10 008	-	-	-	3 187	338	-
BOMAG FRANCE	4 000	4 997	100.00%	12 509	12 509	-	-	-	65 762	1 562	1 500
BOMAG GREAT BRITAIN	466	3 494	100.00%	15 845	15 845	-	-	-	42 908	1 267	1 156
BOMAG KG	297 000	191 818	100.00%	295 000	295 000	-	-	-	20 802	64 813	-
BP CONSTRUCTION	198	1 401	100.00%	18 656	18 656	-	-	-	41 154	1 103	1 000
CASTEL ALU	2 000	742	99.98%	1 152	1 152	-	-	-	14 304	46	-
CASTEL ET FROMAGET	3 500	4 195	99.59%	3 767	3 767	-	-	-	87 750	318	299
CHARLATTE MANUTENTION	1 500	11 309	99.97%	1 806	1 806	-	-	-	18 498	465	-
CHARLATTE RESERVOIRS	3 500	4 385	100.00%	3 698	3 698	-	-	-	13 153	1 489	1 000
CICB	153	216	74.60%	129	-	-	-	-	-	12	-
CITEPARK	612	38	99.96%	0	0	-	-	-	4 295	30	-
COMETE-J. PARIS	1 000	3 404	99.99%	310	310	-	-	-	16 054	1 203	1 000
CONSTRUCTIONS METALLIQUES PAIMBOEUF	700	8 421	100.00%	0	0	7 874	-	-	-	170	-
COUTURIER	-	-	100.00%	816	-	-	-	-	-	-	-
DARRAS ET JOUANIN	400	3 749	99.96%	0	0	-	-	-	41 929	2 766	1 499
DOLCI	-	-	100.00%	1 867	-	1 035	-	-	-	-	-
DURAND STRUCTURES	-	-	99.93%	762	-	30	-	-	-	-	-
DYNAPAC COMPACTION EQUIPMENT	787	98 687	100.00%	118 963	118 963	33 784	33 784	-	105 862	2 336	-
ERMONT	2 000	10 857	99.70%	5 142	5 142	-	-	-	49 259	6 956	3 988
EVE	-	-	100.00%	300	-	-	-	-	-	-	-
F AUTOROUTES	6	18	100.00%	29	29	-	-	-	-	4	-
FARECO	1 288	8 432	99.98%	1 456	1 456	-	-	-	44 536	6 964	5 499
FAYAT ACCELERATION STARTUPS	1 800	5	100.00%	1 800	1 800	-	-	-	-	5	-
FAYAT BAT HOLDING	10 000	4 087	100.00%	29 675	12 703	29 897	29 897	-	-	355	-
FAYAT BOMAG BETEI GMBH	-	-	100.00%	25	25	-	-	-	-	-	-
FAYAT CHINA MACHINERY LIMITED	802	5 875	100.00%	600	600	-	-	-	33 645	883	1 279
FAYAT ENTREPRISE TP	1 900	3 967	99.96%	1 898	1 898	-	-	-	49 999	2 086	800
FAYAT FONCIERE	1 228	1 521	100.00%	2 750	2 750	30 914	30 914	-	3 969	144	-
FAYAT IMMOBILIER	18 000	2 555	100.00%	18 000	18 000	-	-	-	30 611	1 721	2 200
FAYAT INC	25 260	-	100.00%	24 797	24 797	-	-	-	-	-	-
FAYAT IT	2 865	2 457	95.38%	5 118	5 118	0	0	-	29 748	2 508	-
FAYAT ITALIA	20	68 375	100.00%	68 426	68 426	273	273	-	-	31	-
FAYAT MATERIEL ROUTIER	50	25	100.00%	50	50	-	-	-	1 096	24	-
FAYAT METAL	665	79	100.00%	1 150	1 150	-	-	-	3 354	130	-
FAYAT METAL GRANDS PROJETS	2 400	1 184	100.00%	2 400	2 400	-	-	-	747	1 184	-
FAYAT PROMOTION (ex - SOMIFA)	3 050	16	100.00%	3 050	3 050	-	-	-	144	1 673	-
FELIX CONSTRUCTIONS	-	-	100.00%	14 327	-	10 483	-	10 779	-	-	-
FLUID ENGINEERING SERVICES	10	15	100.00%	10	10	-	-	-	199	27	-
JOSEPH PARIS	1 600	198	99.71%	515	-	-	-	-	1 562	6	-
JOUFFRIEAU	-	-	99.67%	570	-	152	-	-	-	-	-
LAGLASSE ET OMHOVERE	500	1 057	80.00%	6 030	3 176	-	-	-	4 319	292	240
LE RESERVOIR MASSAL	1 000	1 238	99.99%	953	953	-	-	-	5 713	478	330
MARINI	8 164	15 313	97.98%	10 761	10 761	3 137	3 137	-	50 679	3 930	4 899
MATHIEU	5 000	8 800	99.97%	5 570	5 570	-	-	-	58 181	1 506	1 799
METALLERIE ET QUINCAILLERIE GERSOISE	-	-	99.90%	1 446	-	1 794	-	-	-	-	-
NORD FRANCE CONSTRUCTIONS	1 100	3 373	100.00%	29 682	24 582	-	-	-	59 617	679	-
NXO EXPANSION	3 389	2 836	98.67%	101 726	101 726	-	-	-	-	-	-
OUEST STRUCTURES METALLIQUES	500	710	100.00%	1 839	1 839	-	-	-	4 213	119	50
PTC	1 138	6 926	99.80%	3 521	3 521	-	-	-	18 349	2 491	1 497
RAVO HOLDING	139	24 656	100.00%	8 500	8 500	-	-	-	90 337	6 989	4 000
RAZEL BEC	20 000	53 723	100.00%	172 739	172 739	-	-	-	932 135	4 515	-
RESERVOIRS X PAUCHARD	600	3 101	99.97%	915	915	-	-	-	5 959	519	500
RICHARD DUCROS	-	-	100.00%	2 300	0	-	-	-	-	-	-
ROUX ET CABRERO	1 002	111	100.00%	9 888	3 124	-	-	-	7 154	1 003	-
SAE (ex - FAMATEC)	1 700	1 972	98.47%	3 081	3 081	-	-	-	8 078	777	591
SAML	1 200	12 680	99.99%	1 781	1 781	-	-	-	45 490	3 065	2 330
SAREC	50	10 852	97.04%	369	-	9 233	-	-	653	392	-
SATELEC	4 500	21 039	99.96%	6 633	6 633	7 095	7 095	-	195 693	5 450	800
SCARAB HOLDING LIMITED	58	11 276	99.00%	13 237	13 237	-	-	-	36 120	533	1 156
SECMAIR	1 000	10 933	100.00%	7 947	7 947	-	-	-	30 286	4 960	4 300
SEFI INTRAFOR	3 500	6 852	99.99%	3 675	3 675	-	-	-	75 430	3 454	1 000
SEG FAYAT	305	5 233	100.00%	1 372	1 372	-	-	-	81 070	2 998	1 300
SEMERU	1 600	3 113	99.70%	3 411	3 411	-	-	-	56 263	2 464	2 094
SHS PARTICIPATION	187	132	51.00%	95	95	841	841	-	5	66	53
SMC	-	-	98.71%	103	-	2 983	-	-	-	-	-
SOLS ET FONDATIONS	-	-	100.00%	1 479	-	506	-	-	-	-	-
TF TECHNOLOGIES	141	2 698	80.00%	11 134	11 134	-	-	-	3 503	335	-
TTI	470	1 111	100.00%	26 500	16 412	-	-	-	24 247	494	300
URBAINE DE TRAVAUX	6 386	2 488	99.99%	13 515	13 515	-	-	-	155 816	1 165	-
VIKINGS	740	59	100.00%	3 364	3 364	46	46	-	-	3	-
VILQUIN	700	3 436	99.88%	2 875	2 875	-	-	-	22 215	1 740	5 693
VIRY	540	2 189	100.00%	1 860	1 860	-	-	-	21 314	498	150
WENDAKE	5 000	968	81.37%	15 705	15 705	-	-	-	-	14	-

Tableau des participations FAYAT SAS 30-09-2021

Déclaration au 30/09/2021

(en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote part	Valeur comptable brute	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	-	-	-	-	-	70
ATS	-	-	49.00%	877	-	-	-	-	-	-	-
CS LILLE PARTENARIAT	186	6	49.50%	92	92	834	834	-	-	47	43
JETKEY INVEST	891	1 130	50.00%	348	342	-	-	-	-	276	-
LEONORD	-	-	17.50%	122	122	371	371	-	-	-	23
LEONORD EXPLOITATION	-	-	15.00%	6	6	-	-	-	-	-	-
MAYLIA PARTENARIAT	175	67	42.50%	75	75	601	601	-	-	35	27
RESTAURATION DIFFUSION	-	-	20.00%	7	7	38	38	-	-	-	-
STADE BORDEAUX ATLANTIQUE	9 941	15 525	50.00%	4 971	-	4 887	144	27 440	-	-	-
TOLLCAM PARTENARIAT	-	-	50.00%	8	8	-	-	-	-	-	-
TRAFIPARC	150	4 955	48.90%	15	15	11 593	11 593	-	-	1 823	350
VIGNOBLES CLEMENT FAYAT	32 000	4 670	49.99%	26 599	26 599	-	-	-	2 540	1 455	-
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)											
Autres parts France	-	-	-	101	101	5	5	-	-	-	-
BATIOROAD	7 387	91	100.00%	6 454	6 454	8 437	8 437	-	-	4 116	6 283
TOTAUX		678 148		1 266 118	1 181 395	166 843	128 011	38 219	3 113 928	155 738	72 529

(1) Capital

(2) Réserves, report à nouveau, résultats, provisions règlementées, 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 avai 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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Date d'arrêté	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	123 815	123 590	123 590	128 159	128 159
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer	Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes				
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	29 640 899	28 981 883	32 197 751	32 935 322	28 950 478
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	112 547 060	89 833 980	110 266 746	116 360 434	99 192 248
Impôts sur les bénéfices	15 663 595	3 720 097	4 400 625	-3 676 702	-3 163 539
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	11 784 641	19 347 825	17 029 593	10 517 927	18 494 601
Résultat net	85 098 824	66 766 058	88 836 528	109 519 208	83 861 186
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	782,49	696,77	856,59	936,63	798,66
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	687,31	540,22	718,8	854,56	654,35
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	44	44	50	50	51
Masse salariale	7 248 194	6 697 705	6 622 043	6 725 108	6 100 520
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 732 125	2 339 816	2 407 264	2 381 102	2 200 852