RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00154
Numéro SIREN : 971 201 546
Nom ou dénomination : SATELEC

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2019 sous le numéro de dépôt 6133

Greffe du tribunal de commerce d'Evry

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/6133

Déposant :

Nom/dénomination : SATELEC

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 971 201 546

N° gestion : 1971 B 00154

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 17 JUIN 2019
Numéro: 6133

SATELEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 500 000 euros
Siège social : 24 Avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

971 201 546 RCS EVRY

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 29 MARS 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 532 785 euros au compte « report à nouveau », qui après affectation, présentera un solde créditeur de 4 637 333 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 14 934 540 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2017	5 000 000 €	1 523 €	4 998 447 €
30 septembre 2016	2 500 000 €	761 €	2 499 239 €
30 septembre 2015	7 249 278 €	2 208 €	7 247 070 €

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 29 mars 2019

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

Certifié conforme
Le Président
Daniel DUMINY

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2018

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

Certifié conforme

Désignation de l'entreprise : SAS SATELEC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 24 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE 91170 VIRY CHATILLON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 9 7 1 2 0 1 5 4 6 0 0 0 4 3 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092018 Net 3	N-1 30092017 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	160	AC	146	13	45
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 224 160	AG	1 038 328	185 831	133 774
		Fonds commercial (1)	AH	1 183 416	AI	1 183 416		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	256 235	AK		256 235	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	431 337	AO		431 337	431 337
		Constructions	AP	19 286 445	AQ	13 928 871	5 357 574	5 968 128
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 742 675	AS	3 890 852	851 823	909 216
		Autres immobilisations corporelles	AT	15 557 613	AU	12 091 115	3 466 498	3 462 814
		Immobilisations en cours	AV	113 015	AW		113 015	103 255
		Avances et acomptes	AX		AY			1 617
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	37 833 348	CV	5 619 053	32 214 295	26 895 545
		Créances rattachées à des participations	BB	822 590	BC	320 000	502 590	
		Autres titres immobilisés	BD	341	BE		341	341
		Prêts	BF	11 721	BG	6 098	5 623	5 623
		Autres immobilisations financières*	BH	227 530	BI	5 910	221 619	216 769
		TOTAL (II)	BJ	81 690 591	BK	38 083 792	43 606 798	38 128 470
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 141 546	BM	223 301	918 245	813 183
		En cours de production de biens	BN	131 045 273	BO	7 447 670	123 597 602	119 654 543
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	145 118	BW		145 118	534 383
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	59 810 062	BY	1 105 677	58 704 385	53 178 467
		Autres créances (3)	BZ	17 344 399	CA	1 285 948	16 058 451	14 859 784
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	8 102 300	CG		8 102 300	4 468 656
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	485 121	CI		485 121	320 804
		TOTAL (III)	CJ	218 073 823	CK	10 062 597	208 011 225	193 829 822
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	299 764 414	1A	48 146 390	251 618 024	231 958 293

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY 91000 EVRY

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

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

Désignation de l'entreprise : SAS SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 500 000)	DA	4 500 000	4 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 103 443	1 103 443
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	450 000	450 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 800 000	3 800 000
	Report à nouveau	DH	4 104 548	2 379 751
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	532 785	6 723 783
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	443 762	388 192
	TOTAL (I)	DL	14 934 540	19 345 170
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	7 508 543	6 512 768
	Provisions pour charges	DQ	1 688 246	3 202 337
	TOTAL (III)	DR	9 196 789	9 715 106
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	20 775 639	15 315 803
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 253 993	7 643 769
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 984 038	3 591 333
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 272 828	34 875 858
	Dettes fiscales et sociales	DY	24 826 755	24 173 996
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	647 600	646 384
	Autres dettes	EA	8 611 274	6 596 452
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	126 114 565	110 054 418
	TOTAL (IV)	EC	227 486 694	202 898 016
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	251 618 024	231 958 293
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre '	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	210 986 684	186 251 176
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	7 217 254	3 793 815

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

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

Désignation de l'entreprise : SAS SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	63 740	FE		FF	63 740	84 339
	Production vendue services *	FG	210 636 586	FH	1 653 054	FI	212 289 641	218 659 043
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	210 700 326	FK	1 653 054	FL	212 353 381	218 743 382
	Production stockée*					FM	7 559 289	2 701 315
	Production immobilisée*					FN	391 708	189 420
	Subventions d'exploitation					FO	153 407	60 099
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	14 220 907	11 598 464
	Autres produits (1) (11)					FQ	8 641 659	6 072 609
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	243 320 353	239 365 292
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	57 244 181	53 514 646
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(143 483)	3 197
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	85 462 050	84 684 926
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 892 105	4 943 920
	Salaires et traitements*					FY	61 740 718	58 666 636
	Charges sociales (10)					FZ	20 848 372	20 231 038
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 905 652	2 801 735
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	8 084 829	4 464 525
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	2 621 427	3 336 792
	Autres charges (12)					GE	251 914	348 282
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	243 907 769	232 995 702
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(587 416)	6 369 590
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	3 067 478	2 094 238
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	1 102 405	997 991
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 967 649	3 646 018
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	180 132	246 055
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		1 500 000
	Différences positives de change					GN		122
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	2 147 781	5 392 196
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 285 948	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	332 189	309 835
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 618 137	309 835
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	529 643	5 082 361
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 907 299	12 548 198

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

(4) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2018

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

Désignation de l'entreprise SAS SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	143	4
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	308 241	196 589
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	5 256 200	3 959 870
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 564 585	4 156 465
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 104	5 386
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	194 520	118 437
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	6 565 372	7 165 128
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 779 998	7 288 953
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 215 412)	(3 132 487)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		784 695
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	159 101	1 907 231
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	254 100 197	251 008 193
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	253 567 412	244 284 410
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	532 785	6 723 783
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	419 266	458 327
(2) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	110 854	97 339
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP		
(3) Dont	– Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	62 494	89 750
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 080 914	3 803 708
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	151 815	65 671
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	22 030	17 950
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	6 468 880	6 742 399
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
SORTIS D'ACTIF	129 870	202 360
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	203 384	147 815
PERTES A TERMINAISON	5 291 987	4 833 384
DEDITS AMENDES ET PENALITES	20 098	
PROVISIONS TITRES FILIALES	1 070 000	275 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
REGULARISATION CLIENTS FOURNISSEURS SEP	107	85 903
REGULARISATION DIVERSES	62 387	24 950

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Annexe

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SATELEC (ci-après « l'entreprise » ou « la société »). Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2018, 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 SATELEC pour l'exercice au 30 septembre 2018 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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

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.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif ont pour origine :
. Acquisitions antérieures à 2013 : 390 787 Euros
. Acquisitions de 2013 : 70 000 Euros
. Acquisitions de 2014 : 80 000 Euros

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

Conformément au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial dont la durée d'utilisation est limitée fait l'objet d'un amortissement. Le cas échéant, il fait également l'objet d'une dépréciation.

Le caractère limité de la durée d'utilisation d'un actif est déterminé, soit à l'origine, soit en cours d'utilisation, au regard des critères, généralement physiques, techniques, juridiques ou économiques, inhérents à l'utilisation par la société de l'actif considéré.

Pour les fonds commerciaux qui ne font l'objet d'aucun amortissement, un test de dépréciation est obligatoirement réalisé au moins une fois par an, même sans indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le montant de la déprécation comptabilisée s'élève à 540 787 euros.

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	10 à 20 ans – mode linéaire
- Fluides	10 ans – mode linéaire
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
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 4 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

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.

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition

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.

STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET PRODUITS FINIS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entreprise auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Dépréciation des stocks de matières premières et produits finis

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.

Ils sont classés en trois catégories :

- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours est constitué par :

- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Selon la nature des travaux, les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement ou de l'achèvement.

Pour les opérations comptabilisées selon la méthode à l'avancement:
Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Pour les opérations comptabilisées selon la méthode à l'achèvement :
Les travaux en cours correspondent aux coûts de production des affaires partiellement exécutées.
Les factures émises sur ces affaires sont comptabilisées en produits constatés d'avance.
Par comparaison à la facture méritée, le coût de production fait éventuellement l'objet d'une dépréciation.

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

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

CENTRALISATION DE TRESORERIE

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant.

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

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

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.

Dans la mesure où ces charges correspondent à des dépenses non rémunérées par un bordereau de prix, les dépenses restant à engager dans le cadre des travaux de levées de réserves ou de la garantie de parfait achèvement ne peuvent se traduire par la comptabilisation d'un produit constaté d'avance.
Elles font l'objet d'une provision pour risques et charges qui s'élève au 30/09/18 à 1 284 739 euros.

Les autres incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des provisions pour risques et charges ci-après.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Le montant des engagements de la société s'élève à 4 364 467 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements, qui ont fait l'objet d'une provision s'élevant à 137 336 euros, résulte de l'acquisition du fond de commerce AES en 2014 et du transfert de salariés de SEMERU en 2016.

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	1.45 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2013-2015

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

CONTRATS LONG TERME

La société utilise, suivant la nature des contrats et des travaux, soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement :

- Achèvement : le résultat et le chiffre d'affaires provenant de ces contrats à long terme ne sont réputés acquis que lors de la livraison ou de l'achèvement de la prestation. La totalité du chiffre d'affaires est constatée en fin de contrat, de même que le résultat.
- Avancement : le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

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.

OPERATIONS FAITES EN COMMUN

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

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

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

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

CICE

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

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

L'utilisation par l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du matériel, de la recherche et de la formation.

Le montant du CICE de l'année civile 2017 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2018 est de 2 346 518 euros.

EFFECTIF MOYEN

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

REMUNERATION 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
GBA Audit & finance	67 125	9 400	76 525
DUPOUY & Associés	61 600	0	61 600
Montant total des honoraires	**128 725**	**9 400**	**135 125**

INTEGRATION FISCALE

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2003, l'entreprise SATELEC 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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

FAITS MARQUANTS

En vue de développer ses activités dans le secteur du nucléaire, Satelec a acquis la totalité des parts de la société Systel dont le siège social se situe à ZAC d'Husange, 15 boucle des Entreprises à CATTENOM (57570) en date du 18 décembre 2017.

Dans le cadre de la simplification des structures juridiques détenues par SATELEC et aux termes d'une délibération en date du 20 avril 2018, les membres du Conseil d'Administration ont autorisé la cession d'un fonds de commerce d'étude et de réalisation de tous travaux d'électricité en milieu nucléaire, situé à Grande Synthe au profit de la société filiale VALIANCE

Compte tenu des pertes constatées par la société SODECLIM, SATELEC a déprécié les titres de participation et la créance rattachée à participation de sa filiale, à hauteur respectivement de 750 000€ et 320 000€ au 30 septembre 2018.

Compte tenu des pertes constatées par la société GABRIELLE, SATELEC a déprécié l'avance en compte courant de sa filiale, à hauteur de 1 285 948€ au 30 septembre 2018.

Par un protocole transactionnel signé en date du 06 juillet 2018, les sociétés TEVA et SATELEC ont mis fin aux litiges qui les opposaient concernant les titres d'AVEO (devenu FAYAT POWER) ; SATELEC a acquis le solde des actions.

Hormis les remarques précédentes, aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	160		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 272 081		391 731
Terrains	431 338		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 942 932		
Constructions sur sol d'autrui	473 875		85 674
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 768 573		83 575
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 524 974		448 650
Installations générales, agenc., aménag.	1 604 931		132 160
Matériel de transport	11 832 978		1 148 039
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 114 956		389 690
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	103 256		113 015
Avances et acomptes	1 618		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**39 799 431**		**2 400 802**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	32 039 598		6 698 850
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	234 402		43 197
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**32 274 340**		**6 742 047**
TOTAL GENERAL	**74 346 013**		**9 534 581**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			160	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 663 813	
Terrains			431 338	
Constructions sur sol propre			13 942 932	
Constructions sur sol d'autrui			559 549	
Constructions, installations générales, agenc.		68 183	4 783 965	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		230 948	4 742 676	
Installations générales, agencements divers		63 815	1 673 276	
Matériel de transport		1 416 807	11 564 210	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		184 519	2 320 128	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	103 256		113 015	
Avances et acomptes	1 618			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**104 873**	**1 964 272**	**40 131 088**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		82 510	38 655 938	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		38 346	239 252	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**120 856**	**38 895 531**	
TOTAL GENERAL	**104 873**	**2 085 129**	**81 690 592**	

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	115	32		147
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	954 890	83 439		1 038 329
Terrains				
Constructions sur sol propre	8 956 136	503 500		9 459 636
Constructions sur sol d'autrui	239 263	41 899		281 162
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 021 853	223 627	57 407	4 188 074
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 615 758	489 446	214 351	3 890 853
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 206 326	119 574	63 815	1 262 086
Matériel de transport	9 158 235	1 186 707	1 314 311	9 030 631
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 725 489	257 428	184 519	1 798 398
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 923 059**	**2 822 181**	**1 834 402**	**29 910 839**
TOTAL GENERAL	**29 878 064**	**2 905 653**	**1 834 402**	**30 949 315**

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.		7 208			665		6 543
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		78 241			59 199		19 042
Install. Gén.		82 389			69 260		13 129
Mat. Transp.		35 547			18 692		16 855
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		**196 177**			**147 150**		**49 026**
Acquis. titre							
TOTAL		**203 385**			**147 815**		**55 569**

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				

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	388 193	203 385	147 815	443 762
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**388 192**	**203 385**	**147 815**	**443 762**
Provisions pour litiges	594 951	1 187 131	358 906	1 423 176
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	359 010		51 340	307 669
Provisions pour impôts	307 388	95 838	307 388	95 838
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 453 757	6 630 447	7 714 097	7 370 107
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**9 715 106**	**7 913 415**	**8 431 732**	**9 196 790**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417			1 183 417
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 144 053	750 000	275 000	5 619 053
Dépréciations autres immobilis. financières	12 009	320 000		332 009
Dépréciations stocks et en cours	4 016 320	7 670 972	4 016 320	7 670 972
Dépréciations comptes clients	829 180	413 857	137 360	1 105 678
Autres dépréciations		1 285 948		1 285 948
DEPRECIATIONS	**11 184 978**	**10 440 777**	**4 428 680**	**17 197 076**
TOTAL GENERAL	**21 288 277**	**18 557 577**	**13 008 227**	**26 837 628**
Dotations et reprises d'exploitation		10 706 257	7 752 027	
Dotations et reprises financières		1 285 948		
Dotations et reprises exceptionnelles		6 565 373	5 256 200	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	594 951	1 187 131	55 000	303 906	1 423 176
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4 833 385	5 291 988	4 833 385		5 291 988
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	359 010		37 612	13 728	307 669
Provisions pour impôts	307 388			211 550	95 838
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 620 372	1 338 459	2 847 712	33 000	2 078 119
TOTAL	**9 715 107**	**7 817 577**	**7 773 709**	**562 185**	**9 196 790**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	822 590	205 120	617 470
Prêts	11 722	11 722	
Autres immobilisations financières	227 530	32 015	195 515
Clients douteux ou litigieux	2 153 341	2 153 341	
Autres créances clients	57 656 722	57 656 722	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	82 783	82 783	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 513 265	1 513 265	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 278 316	3 278 316	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	30	30	
Groupe et associés	10 138 356	10 138 356	
Débiteurs divers	2 331 649	2 331 649	
Charges constatées d'avance	485 122	485 122	
TOTAL GENERAL	**78 701 426**	**77 888 441**	**812 985**

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	7 217 255	7 217 255		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	13 558 384	4 906 630	7 332 367	1 319 388
Emprunts et dettes financières divers	6 253 993	1 389 776	4 864 217	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 272 828	37 272 828		
Personnel et comptes rattachés	4 283 103	4 283 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 316 151	7 316 151		
Etat : impôt sur les bénéfices	230 765	230 765		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 971 761	11 971 761		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 024 975	1 024 975		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	647 601	647 601		
Groupe et associés	6 013 219	6 013 219		
Autres dettes	2 598 055	2 598 055		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	126 114 565	126 114 565		
TOTAL GENERAL	**224 502 656**	**210 986 685**	**12 196 584**	**1 319 388**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 15 003 869
Emprunts remboursés en cours d'exercice 6 708 573
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	interets courus sur emprunts		4 906,63	-4 906,63
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**4 906,63**	**-4 906,63**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	113 053,38	78 007,23	35 046,15
408050	Ass. flotte - Fact.non parv	1 154,22		1 154,22
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	-66 840,82	-45 469,01	-21 371,81
408070	Ass. diverses - Fact.non parv.	21 000,00	26 897,74	-5 897,74
408080	Loyers Fact.non parvenues	18 768,00	19 426,50	-658,50
408100	INTERIM - Factures non parvenues	1 560 648,70	1 300 920,95	259 727,75
408200	Frs -fact.non parvenues	762 844,29	543 166,69	219 677,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 410 627,77**	**1 922 950,10**	**487 677,67**
AUTRES DETTES				
419800	Avoirs clients a etablir		155,89	-155,89
468600	Charges a payer diverses		18 031,52	-18 031,52
TOTAL AUTRES DETTES			**18 187,41**	**-18 187,41**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428400	Dettes prov. part. salaries	-3 993,67	718 889,31	-722 882,98
428600	Personnel-charges a payer	154 600,50	206 352,39	-51 751,89
428610	Provision Gratification Intéressem	1 685 017,00	1 822 087,00	-137 070,00
428620	Provision RTT	251 676,86	211 727,02	39 949,84
428630	Provision 13E Mois	878 097,49	1 483 794,09	-605 696,60
438600	Organ.sociaux Charges à payer	204 045,06	276 065,64	-72 020,58
438601	ORGANIC à payer	284 787,87	248 760,00	36 027,87
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	1 066 896,40	1 162 853,80	-95 957,40
438620	Charges sur Prov RTT	176 174,03	148 209,44	27 964,59
438630	Charges sur Prov 13E Mois	601 658,60	1 000 128,63	-398 470,03
438640	AGESSA		110,00	-110,00
448600	Taxes foncières à payer	219 081,60	209 246,04	9 835,56
448601	CET à payer	68 083,04	123 851,00	-55 767,96
448602	Taxe apprentissage à payer	255 724,60	242 793,52	12 931,08
448603	Effort construction à payer	409 478,95	387 075,94	22 403,01
448650	Etat-charges a payer	72 606,81	92 026,42	-19 419,61
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 323 935,14**	**8 333 970,24**	**-2 010 035,10**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 734 562,91**	**10 280 014,38**	**-1 545 451,47**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	369 934,85	210 482,13	159 452,72
486110	Charges const d'av Loyers	211,80	17 597,43	-17 385,63
486130	Charges const d'av locat.diver	97 570,60	79 076,64	18 493,96
486150	Charges const d'av Ass diverse	17 404,60	13 648,26	3 756,34
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**485 121,85**	**320 804,46**	**164 317,39**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-126 114 565,05	-110 054 418,32	-16 060 146,73
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-126 114 565,05**	**-110 054 418,32**	**-16 060 146,73**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	895 535,74	661 679,54	233 856,20
418110	Factures a etablir		1 143,91	-1 143,91
418200	Encaissement sans facture	-3 146,00		-3 146,00
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-102 360,39	-52 558,95	-49 801,44
468700	Divers produits a recevoir	650 000,00		650 000,00
TOTAL		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**
TOTAL		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418110	Factures a etablir		1 143,91	-1 143,91
418200	Encaissement sans facture	-3 146,00		-3 146,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**-3 146,00**	**1 143,91**	**-4 289,91**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	895 535,74	661 679,54	233 856,20
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-102 360,39	-52 558,95	-49 801,44
468700	Divers produits a recevoir	650 000,00		650 000,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**1 443 175,35**	**609 120,59**	**834 054,76**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2018

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	210 124			21,42
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Variation des capitaux propres

Déclaration au 30/09/2018

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	19 345 170
Distributions sur résultats antérieurs	5 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	14 345 170

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		55 569
Autres variations		533 800
Résultat de l'exercice		
SOLDE		**589 370**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	14 934 540

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 907 299	82 272	1 825 027
Résultat exceptionnel à court terme	-1 215 413	76 829	-1 292 241
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**691 887**	**159 101**	**532 786**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		147 906
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**147 906**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		94 920
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		1 809 594
	TOTAL ALLEGEMENTS	**1 904 513**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-1 756 607**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	1 175 807	
Moins-values à long terme		
		1 175 807
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-1 175 807**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions bancaires	30 671 500					30 671 500
Engagements de retraite	4 364 467					4 364 467
LLD - véhicules	956 147					956 147
TOTAL	35 992 114					35 992 114

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions fournisseurs	1 911 703					1 911 703
Clause de retour à meilleure fortune	500 000				500 000	
TOTAL	2 411 703				500 000	1 911 703

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	2 746 922
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	2 746 922

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	296	
Agent de maîtrise, techniciens	379	
Ouvriers	727	
TOTAL	1 402	

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	7 855 843	3 060 951
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	34 599	6 527
RFF, Maintenance Radars,BPNL, CAC, RN7, IP13, MOF		
TOTAL	**7 890 442**	**3 067 478**

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	-3 740 006	-1 864 368
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	-1 596 539	761 963
CHU Nice Pasteur, LMCU		
TOTAL	**-5 336 545**	**-1 102 405**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
CENERGIA	320 000	100	9 000 000		9 132 643
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Ja	1 758 901	1 000 000	9 000 000		655 076
ERS	750 000	100	17 076 382	4 550 000	33 435 566
Parc Brocéliande 35761 St Grégoire Cdx	5 245 130	500 000	16 026 382		578 060
FESI	300 000	100	300 000		4 706 461
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chat	270 807		300 000		-74 673
FAYAT POWER	3 426 900	100	5 264 500	-70 000	7 308 787
45 Rue des Hautes Pâtures 92000 Nanterre	123 076		1 919 500		-4 281
GABRIELLE	448 048	100	474 053	1 285 948	8 737 286
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-1 244 904				-524 814
SATELEC CENERGI	10 000	100	10 000	442 590	2 691 681
9 rue Sully Prudhomme 97420 Le Port	68 319		10 000		52 698
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.17)	1 000 000	26	260 000		46 932 841
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	3 260 299	364 000	260 000		1 593 251
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Filiales

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat	Observations
SATCOMPTAGES 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	10 000 134 575	100	10 000 10 000	184 820	2 119 277 75 041	
SODECLIM 56 rue Louis Auroux 94120 Fontenay sous B	46 000 -20 146	100 100 000	750 000	380 000	3 946 387 -427 848	
SYSTEL (dernier exercice clos le 30.06.18) ZAC d'Husange 57570 Cattenom	7 700 6 932	100	4 625 000 4 625 000		-1 921	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2018

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2018	Total 30/09/2017	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	78 684	467	79 151	74 811	5,80 %
Activité Infra - Réseaux	86 300	87	86 387	99 641	-13,30 %
Activité Industrie - Environnement	43 298	1 099	44 397	43 564	1,91 %
Activité Systèmes	2 419		2 419	728	232,22 %
TOTAL	**210 700**	**1 653**	**212 353**	**218 744**	**-2,92 %**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			532 785
Impôt sur les bénéfices			159 101
RESULTAT AVANT IMPOT			**691 887**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	203 385	147 815	55 569
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**203 385**	**147 815**	**55 569**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**747 456**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Résultat des 5 derniers exercices

Déclaration au 30/09/2018

Date d'arrêté	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016		
Durée de l'exercice (mois)	12	12	15	0	0
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000		
Nombre d'actions					
- ordinaires	1 000	1 000	1 000		
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 119 277	2 473 027	1 499 234		
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	203 845	218 605	17 241		
Impôts sur les bénéfices	9 969				
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	118 835	137 672	48 918		
Résultat net	75 041	80 933	-31 676		
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	193,88	218,6	17,24	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	75,04	80,93	-31,68	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	29	31			
Masse salariale	719 306	831 661	415 853		
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	184 491	219 691	122 883		

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

DUPOUY et Associés
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Bordeaux

UN EXEMPLAIRE DU RAPPORT SUR
LES COMPTES ANNUELS
DESTINÉ AU GREFFE À ADRESSER
DANS LE MOIS QUI SUIT L'ASSEMBLÉE

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

DUPOUY et Associés
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Bordeaux

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 septembre 2018

Aux associés de SATELEC,

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 SATELEC relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Justification des appréciations

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

Les 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.

Résultats à terminaison des contrats à long terme

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note « Contrats long terme » en page 15 de l'annexe. Suivant la nature des contrats et des travaux, votre société utilise soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2018 s'établit à 32.214 Keuros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans les notes « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » en page 12 de l'annexe et « Faits marquants » en page 18 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 ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Provisions Risques et charges

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques de sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles, tels que décrits dans la note « Provisions pour risques et charges » en page 13 de l'annexe.
Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.441-4 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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris et Le Haillan, le 22 mars 2019

Les commissaires aux comptes

GBA Audit & Finance	**Dupouy et Associés**
Représenté par :	Représenté par :
Xavier LECARON	**Bruno TIROT**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2018	30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	160	147	13	45
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 224 160	1 038 329	185 831	133 774
Fonds commercial	1 183 417	1 183 417		
Autres immobilisations incorporelles	256 236		256 236	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	431 338		431 338	431 337
Constructions	19 286 446	13 928 871	5 357 574	5 968 128
Installations techniques, matériel, outillage	4 742 676	3 890 853	851 823	909 216
Autres immobilisations corporelles	15 557 613	12 091 115	3 466 498	3 462 814
Immobilisations en cours	113 015		113 015	103 255
Avances et acomptes				1 617
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	37 833 348	5 619 053	32 214 295	26 895 545
Créances rattachées à des participations	822 590	320 000	502 590	
Autres titres immobilisés	341		341	341
Prêts	11 722	6 098	5 624	5 623
Autres immobilisations financières	227 530	5 910	221 620	216 769
ACTIF IMMOBILISE	**81 690 592**	**38 083 793**	**43 606 799**	**38 128 470**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 141 547	223 301	918 246	813 183
En-cours de production de biens	131 045 273	7 447 671	123 597 602	119 654 543
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	145 119		145 119	534 383
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	59 810 063	1 105 678	58 704 385	53 178 467
Autres créances	17 344 399	1 285 948	16 058 451	14 859 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	8 102 301		8 102 301	4 468 656
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	485 122		485 122	320 804
ACTIF CIRCULANT	**218 073 823**	**10 062 598**	**208 011 225**	**193 829 822**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**299 764 415**	**48 146 391**	**251 618 024**	**231 958 293**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	30/09/2018	30/09/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 4 500 000)	4 500 000	4 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 103 444	1 103 443
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	450 000	450 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	3 800 000	3 800 000
Report à nouveau	4 104 549	2 379 751
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	532 785	6 723 783
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	443 762	388 192
CAPITAUX PROPRES	**14 934 540**	**19 345 170**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	7 508 544	6 512 768
Provisions pour charges	1 688 246	3 202 337
PROVISIONS	**9 196 790**	**9 715 106**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 775 639	15 315 803
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	6 253 993	7 643 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 984 038	3 591 333
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 272 828	34 875 858
Dettes fiscales et sociales	24 826 755	24 173 996
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	647 601	646 384
Autres dettes	8 611 275	6 596 452
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	126 114 565	110 054 418
DETTES	**227 486 694**	**202 898 016**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**251 618 024**	**231 958 293**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	France	Exportation	30/09/2018	30/09/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	63 740		63 740	84 339
Production vendue de services	210 636 586	1 653 055	212 289 641	218 659 043
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**210 700 327**	**1 653 055**	**212 353 382**	**218 743 382**
Production stockée			7 559 289	2 701 315
Production immobilisée			391 708	189 420
Subventions d'exploitation			153 407	60 099
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 220 907	11 598 464
Autres produits			8 641 659	6 072 609
PRODUITS D'EXPLOITATION			**243 320 353**	**239 365 292**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			57 244 181	53 514 646
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-143 484	3 197
Autres achats et charges externes			85 462 051	84 684 926
Impôts, taxes et versements assimilés			4 892 106	4 943 920
Salaires et traitements			61 740 719	58 666 636
Charges sociales			20 848 373	20 231 038
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 905 653	2 801 735
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 084 829	4 464 525
Dotations aux provisions			2 621 427	3 336 792
Autres charges			251 915	348 282
CHARGES D'EXPLOITATION			**243 907 770**	**232 995 702**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-587 417**	**6 369 590**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			3 067 478	2 094 238
Perte supportée ou bénéfice transféré			1 102 405	997 991
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 967 649	3 646 018
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			180 132	246 055
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				1 500 000
Différences positives de change				122
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**2 147 781**	**5 392 196**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 285 948	
Intérêts et charges assimilées			332 190	309 835
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 618 138**	**309 835**
RESULTAT FINANCIER			**529 643**	**5 082 361**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**1 907 299**	**12 548 198**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	30/09/2018	30/09/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	143	4
Produits exceptionnels sur opérations en capital	308 242	196 589
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 256 200	3 959 870
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**5 564 585**	**4 156 465**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 105	5 386
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	194 521	118 437
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	6 565 373	7 165 128
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**6 779 998**	**7 288 953**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 215 413**	**-3 132 487**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		784 695
Impôts sur les bénéfices	159 101	1 907 231
TOTAL DES PRODUITS	**254 100 198**	**251 008 193**
TOTAL DES CHARGES	**253 567 412**	**244 284 410**
BENEFICE OU PERTE	**532 785**	**6 723 783**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Annexe

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SATELEC (ci-après « l'entreprise » ou « la société »). Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2018, 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 SATELEC pour l'exercice au 30 septembre 2018 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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

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.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif ont pour origine :
. Acquisitions antérieures à 2013 : 390 787 Euros
. Acquisitions de 2013 : 70 000 Euros
. Acquisitions de 2014 : 80 000 Euros

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

Conformément au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial dont la durée d'utilisation est limitée fait l'objet d'un amortissement. Le cas échéant, il fait également l'objet d'une dépréciation.

Le caractère limité de la durée d'utilisation d'un actif est déterminé, soit à l'origine, soit en cours d'utilisation, au regard des critères, généralement physiques, techniques, juridiques ou économiques, inhérents à l'utilisation par la société de l'actif considéré.

Pour les fonds commerciaux qui ne font l'objet d'aucun amortissement, un test de dépréciation est obligatoirement réalisé au moins une fois par an, même sans indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le montant de la déprécation comptabilisée s'élève à 540 787 euros.

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	10 à 20 ans – mode linéaire
- Fluides	10 ans – mode linéaire
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
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 4 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

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.

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition

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.

STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET PRODUITS FINIS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entreprise auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Dépréciation des stocks de matières premières et produits finis

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.

Ils sont classés en trois catégories :

- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours est constitué par :

- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Selon la nature des travaux, les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement ou de l'achèvement.

Pour les opérations comptabilisées selon la méthode à l'avancement:
Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Pour les opérations comptabilisées selon la méthode à l'achèvement :
Les travaux en cours correspondent aux coûts de production des affaires partiellement exécutées.
Les factures émises sur ces affaires sont comptabilisées en produits constatés d'avance.
Par comparaison à la facture méritée, le coût de production fait éventuellement l'objet d'une dépréciation.

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

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

CENTRALISATION DE TRESORERIE

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant.

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

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

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.

Dans la mesure où ces charges correspondent à des dépenses non rémunérées par un bordereau de prix, les dépenses restant à engager dans le cadre des travaux de levées de réserves ou de la garantie de parfait achèvement ne peuvent se traduire par la comptabilisation d'un produit constaté d'avance.
Elles font l'objet d'une provision pour risques et charges qui s'élève au 30/09/18 à 1 284 739 euros.

Les autres incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des provisions pour risques et charges ci-après.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

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.

Le montant des engagements de la société s'élève à 4 364 467 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements, qui ont fait l'objet d'une provision s'élevant à 137 336 euros, résulte de l'acquisition du fond de commerce AES en 2014 et du transfert de salariés de SEMERU en 2016.

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	1.45 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2013-2015

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

CONTRATS LONG TERME

La société utilise, suivant la nature des contrats et des travaux, soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement :

- Achèvement : le résultat et le chiffre d'affaires provenant de ces contrats à long terme ne sont réputés acquis que lors de la livraison ou de l'achèvement de la prestation. La totalité du chiffre d'affaires est constatée en fin de contrat, de même que le résultat.
- Avancement : le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

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.

OPERATIONS FAITES EN COMMUN

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

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

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

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

CICE

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

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

L'utilisation par l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du matériel, de la recherche et de la formation.

Le montant du CICE de l'année civile 2017 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2018 est de 2 346 518 euros.

EFFECTIF MOYEN

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

REMUNERATION 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
GBA Audit & finance	67 125	9 400	76 525
DUPOUY & Associés	61 600	0	61 600
Montant total des honoraires	**128 725**	**9 400**	**135 125**

INTEGRATION FISCALE

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2003, l'entreprise SATELEC 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.

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

FAITS MARQUANTS

En vue de développer ses activités dans le secteur du nucléaire, Satelec a acquis la totalité des parts de la société Systel dont le siège social se situe à ZAC d'Husange, 15 boucle des Entreprises à CATTENOM (57570) en date du 18 décembre 2017.

Dans le cadre de la simplification des structures juridiques détenues par SATELEC et aux termes d'une délibération en date du 20 avril 2018, les membres du Conseil d'Administration ont autorisé la cession d'un fonds de commerce d'étude et de réalisation de tous travaux d'électricité en milieu nucléaire, situé à Grande Synthe au profit de la société filiale VALIANCE

Compte tenu des pertes constatées par la société SODECLIM, SATELEC a déprécié les titres de participation et la créance rattachée à participation de sa filiale, à hauteur respectivement de 750 000€ et 320 000€ au 30 septembre 2018.

Compte tenu des pertes constatées par la société GABRIELLE, SATELEC a déprécié l'avance en compte courant de sa filiale, à hauteur de 1 285 948€ au 30 septembre 2018.

Par un protocole transactionnel signé en date du 06 juillet 2018, les sociétés TEVA et SATELEC ont mis fin aux litiges qui les opposaient concernant les titres d'AVEO (devenu FAYAT POWER) ; SATELEC a acquis le solde des actions.

Hormis les remarques précédentes, aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	160		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 272 081		391 731
Terrains	431 338		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 942 932		
Constructions sur sol d'autrui	473 875		85 674
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 768 573		83 575
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 524 974		448 650
Installations générales, agenc., aménag.	1 604 931		132 160
Matériel de transport	11 832 978		1 148 039
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 114 956		389 690
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	103 256		113 015
Avances et acomptes	1 618		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**39 799 431**		**2 400 802**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	32 039 598		6 698 850
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	234 402		43 197
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**32 274 340**		**6 742 047**
TOTAL GENERAL	**74 346 013**		**9 534 581**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			160	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 663 813	
Terrains			431 338	
Constructions sur sol propre			13 942 932	
Constructions sur sol d'autrui			559 549	
Constructions, installations générales, agenc.		68 183	4 783 965	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		230 948	4 742 676	
Installations générales, agencements divers		63 815	1 673 276	
Matériel de transport		1 416 807	11 564 210	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		184 519	2 320 128	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	103 256		113 015	
Avances et acomptes	1 618			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**104 873**	**1 964 272**	**40 131 088**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		82 510	38 655 938	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		38 346	239 252	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**120 856**	**38 895 531**	
TOTAL GENERAL	**104 873**	**2 085 129**	**81 690 592**	

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	115	32		147
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	954 890	83 439		1 038 329
Terrains				
Constructions sur sol propre	8 956 136	503 500		9 459 636
Constructions sur sol d'autrui	239 263	41 899		281 162
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 021 853	223 627	57 407	4 188 074
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 615 758	489 446	214 351	3 890 853
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 206 326	119 574	63 815	1 262 086
Matériel de transport	9 158 235	1 186 707	1 314 311	9 030 631
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 725 489	257 428	184 519	1 798 398
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 923 059**	**2 822 181**	**1 834 402**	**29 910 839**
TOTAL GENERAL	**29 878 064**	**2 905 653**	**1 834 402**	**30 949 315**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.		7 208			665		6 543
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		78 241			59 199		19 042
Install. Gén.		82 389			69 260		13 129
Mat. Transp.		35 547			18 692		16 855
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.		**196 177**			**147 150**		**49 026**
Acquis. titre							
TOTAL		**203 385**			**147 815**		**55 569**

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				

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	388 193	203 385	147 815	443 762
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**388 192**	**203 385**	**147 815**	**443 762**
Provisions pour litiges	594 951	1 187 131	358 906	1 423 176
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	359 010		51 340	307 669
Provisions pour impôts	307 388	95 838	307 388	95 838
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 453 757	6 630 447	7 714 097	7 370 107
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**9 715 106**	**7 913 415**	**8 431 732**	**9 196 790**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417			1 183 417
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 144 053	750 000	275 000	5 619 053
Dépréciations autres immobilis. financières	12 009	320 000		332 009
Dépréciations stocks et en cours	4 016 320	7 670 972	4 016 320	7 670 972
Dépréciations comptes clients	829 180	413 857	137 360	1 105 678
Autres dépréciations		1 285 948		1 285 948
DEPRECIATIONS	**11 184 978**	**10 440 777**	**4 428 680**	**17 197 076**
TOTAL GENERAL	**21 288 277**	**18 557 577**	**13 008 227**	**26 837 628**

Dotations et reprises d'exploitation	10 706 257	7 752 027
Dotations et reprises financières	1 285 948	
Dotations et reprises exceptionnelles	6 565 373	5 256 200

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	594 951	1 187 131	55 000	303 906	1 423 176
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4 833 385	5 291 988	4 833 385		5 291 988
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	359 010		37 612	13 728	307 669
Provisions pour impôts	307 388			211 550	95 838
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 620 372	1 338 459	2 847 712	33 000	2 078 119
TOTAL	**9 715 107**	**7 817 577**	**7 773 709**	**562 185**	**9 196 790**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	822 590	205 120	617 470
Prêts	11 722	11 722	
Autres immobilisations financières	227 530	32 015	195 515
Clients douteux ou litigieux	2 153 341	2 153 341	
Autres créances clients	57 656 722	57 656 722	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	82 783	82 783	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 513 265	1 513 265	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 278 316	3 278 316	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	30	30	
Groupe et associés	10 138 356	10 138 356	
Débiteurs divers	2 331 649	2 331 649	
Charges constatées d'avance	485 122	485 122	
TOTAL GENERAL	**78 701 426**	**77 888 441**	**812 985**

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	7 217 255	7 217 255		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	13 558 384	4 906 630	7 332 367	1 319 388
Emprunts et dettes financières divers	6 253 993	1 389 776	4 864 217	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 272 828	37 272 828		
Personnel et comptes rattachés	4 283 103	4 283 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 316 151	7 316 151		
Etat : impôt sur les bénéfices	230 765	230 765		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 971 761	11 971 761		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 024 975	1 024 975		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	647 601	647 601		
Groupe et associés	6 013 219	6 013 219		
Autres dettes	2 598 055	2 598 055		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	126 114 565	126 114 565		
TOTAL GENERAL	**224 502 656**	**210 986 685**	**12 196 584**	**1 319 388**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 15 003 869
Emprunts remboursés en cours d'exercice 6 708 573
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	interets courus sur emprunts		4 906,63	-4 906,63
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**4 906,63**	**-4 906,63**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	113 053,38	78 007,23	35 046,15
408050	Ass. flotte - Fact.non parv	1 154,22		1 154,22
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	-66 840,82	-45 469,01	-21 371,81
408070	Ass. diverses - Fact.non parv.	21 000,00	26 897,74	-5 897,74
408080	Loyers Fact.non parvenues	18 768,00	19 426,50	-658,50
408100	INTERIM - Factures non parvenues	1 560 648,70	1 300 920,95	259 727,75
408200	Frs -fact.non parvenues	762 844,29	543 166,69	219 677,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 410 627,77**	**1 922 950,10**	**487 677,67**
AUTRES DETTES				
419800	Avoirs clients a etablir		155,89	-155,89
468600	Charges a payer diverses		18 031,52	-18 031,52
TOTAL AUTRES DETTES			**18 187,41**	**-18 187,41**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428400	Dettes prov. part. salaries	-3 993,67	718 889,31	-722 882,98
428600	Personnel-charges a payer	154 600,50	206 352,39	-51 751,89
428610	Provision Gratification Intéressem	1 685 017,00	1 822 087,00	-137 070,00
428620	Provision RTT	251 676,86	211 727,02	39 949,84
428630	Provision 13E Mois	878 097,49	1 483 794,09	-605 696,60
438600	Organ.sociaux Charges à payer	204 045,06	276 065,64	-72 020,58
438601	ORGANIC à payer	284 787,87	248 760,00	36 027,87
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	1 066 896,40	1 162 853,80	-95 957,40
438620	Charges sur Prov RTT	176 174,03	148 209,44	27 964,59
438630	Charges sur Prov 13E Mois	601 658,60	1 000 128,63	-398 470,03
438640	AGESSA		110,00	-110,00
448600	Taxes foncières à payer	219 081,60	209 246,04	9 835,56
448601	CET à payer	68 083,04	123 851,00	-55 767,96
448602	Taxe apprentissage à payer	255 724,60	242 793,52	12 931,08
448603	Effort construction à payer	409 478,95	387 075,94	22 403,01
448650	Etat-charges a payer	72 606,81	92 026,42	-19 419,61
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 323 935,14**	**8 333 970,24**	**-2 010 035,10**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 734 562,91**	**10 280 014,38**	**-1 545 451,47**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	369 934,85	210 482,13	159 452,72
486110	Charges const d'av Loyers	211,80	17 597,43	-17 385,63
486130	Charges const d'av locat.diver	97 570,60	79 076,64	18 493,96
486150	Charges const d'av Ass diverse	17 404,60	13 648,26	3 756,34
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**485 121,85**	**320 804,46**	**164 317,39**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-126 114 565,05	-110 054 418,32	-16 060 146,73
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-126 114 565,05**	**-110 054 418,32**	**-16 060 146,73**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2018	30/09/2017	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	895 535,74	661 679,54	233 856,20
418110	Factures a etablir		1 143,91	-1 143,91
418200	Encaissement sans facture	-3 146,00		-3 146,00
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-102 360,39	-52 558,95	-49 801,44
468700	Divers produits a recevoir	650 000,00		650 000,00
TOTAL		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**
TOTAL		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418110	Factures a etablir		1 143,91	-1 143,91
418200	Encaissement sans facture	-3 146,00		-3 146,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**-3 146,00**	**1 143,91**	**-4 289,91**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	895 535,74	661 679,54	233 856,20
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-102 360,39	-52 558,95	-49 801,44
468700	Divers produits a recevoir	650 000,00		650 000,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**1 443 175,35**	**609 120,59**	**834 054,76**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 440 029,35**	**610 264,50**	**829 764,85**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2018

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	210 124			21,42
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	19 345 170
Distributions sur résultats antérieurs	5 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	14 345 170

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		55 569
Autres variations		533 800
Résultat de l'exercice		
SOLDE		**589 370**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	14 934 540

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 30/09/2018

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 907 299	82 272	1 825 027
Résultat exceptionnel à court terme	-1 215 413	76 829	-1 292 241
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**691 887**	**159 101**	**532 786**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		147 906
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**147 906**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		94 920
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		1 809 594
	TOTAL ALLEGEMENTS	**1 904 513**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-1 756 607**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	1 175 807	
Moins-values à long terme		
		1 175 807
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-1 175 807**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions bancaires	30 671 500					30 671 500
Engagements de retraite	4 364 467					4 364 467
LLD - véhicules	956 147					956 147
TOTAL	35 992 114					35 992 114

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions fournisseurs	1 911 703					1 911 703
Clause de retour à meilleure fortune	500 000				500 000	
TOTAL	2 411 703				500 000	1 911 703

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	2 746 922
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**2 746 922**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2018

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	296	
Agent de maîtrise, techniciens	379	
Ouvriers	727	
TOTAL	1 402	

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	7 855 843	3 060 951
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	34 599	6 527
RFF, Maintenance Radars,BPNL, CAC, RN7, IP13, MOF		
TOTAL	**7 890 442**	**3 067 478**

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	-3 740 006	-1 864 368
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	-1 596 539	761 963
CHU Nice Pasteur, LMCU		
TOTAL	**-5 336 545**	**-1 102 405**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
CENERGIA	320 000	100	9 000 000		9 132 643
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Ja	1 758 901	1 000 000	9 000 000		655 076
ERS	750 000	100	17 076 382	4 550 000	33 435 566
Parc Brocéliande 35761 St Grégoire Cdx	5 245 130	500 000	16 026 382		578 060
FESI	300 000	100	300 000		4 706 461
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chat	270 807		300 000		-74 673
FAYAT POWER	3 426 900	100	5 264 500	-70 000	7 308 787
45 Rue des Hautes Pâtures 92000 Nanterre	123 076		1 919 500		-4 281
GABRIELLE	448 048	100	474 053	1 285 948	8 737 286
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-1 244 904				-524 814
SATELEC CENERGI	10 000	100	10 000	442 590	2 691 681
9 rue Sully Prudhomme 97420 Le Port	68 319		10 000		52 698
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.17)	1 000 000	26	260 000		46 932 841
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	3 260 299	364 000	260 000		1 593 251
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Filiales

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat	Observations
SATCOMPTAGES 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	10 000 134 575	100	10 000 10 000	184 820	2 119 277 75 041	
SODECLIM 56 rue Louis Auroux 94120 Fontenay sous B	46 000 -20 146	100 100 000	750 000	380 000	3 946 387 -427 848	
SYSTEL (dernier exercice clos le 30.06.18) ZAC d'Husange 57570 Cattenom	7 700 6 932	100	4 625 000 4 625 000		 -1 921	
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2018

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2018	Total 30/09/2017	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	78 684	467	79 151	74 811	5,80 %
Activité Infra - Réseaux	86 300	87	86 387	99 641	-13,30 %
Activité Industrie - Environnement	43 298	1 099	44 397	43 564	1,91 %
Activité Systèmes	2 419		2 419	728	232,22 %
TOTAL	210 700	1 653	212 353	218 744	-2,92 %

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			532 785
Impôt sur les bénéfices			159 101
RESULTAT AVANT IMPOT			**691 887**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	203 385	147 815	55 569
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**203 385**	**147 815**	**55 569**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**747 456**

Copie certifiée conforme
AC / 17/06/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2019/6133 / 971201546

Pour copie certifiée conforme délivrée le 17/06/2019