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 04/08/2020 sous le numéro de dépôt 8341

Greffe du tribunal de commerce d'Evry

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/8341

Déposant :

Nom/dénomination : SATELEC

Forme juridique :

N° SIREN : 971 201 546

N° gestion : 1971 B 00154

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 8341
Numéro : 4 AOUT 2020

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 ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 MARS 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 5 129 513 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	5 129 513 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	4 636 319 euros
	==========
Pour former un bénéfice distribuable de	9 765 832 euros
A titre de dividendes	900 000 euros
Soit 4,28 euros par action	
Le solde	8 865 832 euros
Est affecté en totalité au compte "report à nouveau".	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 19 117 680 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 6 avril 2020.

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

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

Dans ce cas :
Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 899 726 euros,
Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 274 euros.

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Distributions antérieures de dividendes

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

Exercices	Dividendes	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2018	/	/	/
30 septembre 2017	5 000 000 €	1 523 €	4 998 447 €
30 septembre 2016	2 500 000 €	761 €	2 499 239 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 MARS 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Daniel DUMINY

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2019

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

Copie Certifiée 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, 30092019 Net 3	N-1 30092018 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			13
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 691 478	AG	1 173 131	518 347	185 831
		Fonds commercial (1)	AH	1 183 416	AI	1 183 416		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	20 715	AK		20 715	256 235
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	431 337	AO		431 337	431 337
		Constructions	AP	19 591 034	AQ	14 533 760	5 057 273	5 357 574
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 191 603	AS	4 388 929	802 673	851 823
		Autres immobilisations corporelles	AT	16 234 185	AU	13 312 319	2 921 865	3 466 498
		Immobilisations en cours	AV	408 342	AW		408 342	113 015
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	37 901 348	CV	6 419 053	31 482 295	32 214 295
		Créances rattachées à des participations	BB	1 061 736	BC		1 061 736	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	304 094	BI	3 559	300 534	221 619
		TOTAL (II)	BJ	84 031 355	BK	41 020 267	43 011 087	43 606 798
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 140 731	BM	244 973	895 758	918 245
		En cours de production de biens	BN	122 564 064	BO	16 498 077	106 065 987	123 597 602
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	24 887	BW		24 887	145 118
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	63 887 481	BY	1 254 353	62 633 127	58 704 385
		Autres créances (3)	BZ	15 867 606	CA	407 000	15 460 606	16 058 451
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	10 102 433	CG		10 102 433	8 102 300
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	660 794	CI		660 794	485 121
		TOTAL (III)	CJ	214 248 000	CK	18 404 404	195 843 595	208 011 225
		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	298 279 355	1A	59 424 672	238 854 683	251 618 024

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2019

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	4 636 319	4 104 548
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 129 513	532 785
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	398 403	443 762
	TOTAL (I)	DL	20 017 680	14 934 540
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	3 803 049	7 508 543
	Provisions pour charges	DQ	838 098	1 688 246
	TOTAL (III)	DR	4 641 148	9 196 789
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	26 137 320	20 775 639
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 864 216	6 253 993
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 804 297	2 984 038
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	33 680 671	37 272 828
	Dettes fiscales et sociales	DY	23 245 770	24 826 755
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	592 804	647 600
	Autres dettes	EA	11 861 164	8 611 274
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	109 009 609	126 114 565
	TOTAL (IV)	EC	214 195 854	227 486 694
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	238 854 683	251 618 024

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	197 180 985	210 986 684
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11 304 804	7 217 254

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

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	78 644	FE		FF	78 644		63 740
	Production vendue services *	FG	234 601 274	FH	1 842 750	FI	236 444 025		212 289 641
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	234 679 919	FK	1 842 750	FL	236 522 669		212 353 381
	Production stockée*					FM	(8 206 808)		7 559 289
	Production immobilisée*					FN	178 693		391 708
	Subventions d'exploitation					FO	32 539		153 407
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	15 148 813		14 220 907
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 691 885		8 641 659
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	255 367 792		243 320 353
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	54 880 806		57 244 181
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	815		(143 483)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	95 113 646		85 462 050
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 825 104		4 892 105
	Salaires et traitements*					FY	62 075 329		61 740 718
	Charges sociales (10)					FZ	21 196 611		20 848 372
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 906 786		2 905 652
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	17 303 029		8 084 829
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	909 836		2 621 427
	Autres charges (12)					GE	162 172		251 914
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	259 374 136		243 907 769
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(4 006 344)		(587 416)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	5 070 064		3 067 478
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	349 013		1 102 405
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 532 471		1 967 649
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	176 246		180 132
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	881 298		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	2 590 017		2 147 781
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			1 285 948
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	365 287		332 189
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	365 287		1 618 137
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 224 729		529 643
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 939 436		1 907 299

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

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

DGFiP N° 2053 2019

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
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	571 886	308 241
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	5 405 365	5 256 200
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 977 251	5 564 585
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45 210	20 104
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 072 141	194 520
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	2 935 789	6 565 372
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 053 141	6 779 998
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 924 109	(1 215 412)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(265 967)	159 101
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	269 005 124	254 100 197
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	263 875 610	253 567 412
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	5 129 513	532 785
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	230 419	419 266
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	224 381	110 854
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP		
	– Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	22 018	62 494
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	1 581 586	2 080 914
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	96 782	151 815
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	30 980	22 030
(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	4 542 681	6 468 880
(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
SORTIES D'ACTIFS	61 866	566 735
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	117 910	163 269
PERTES A TERMINAISON	1 984 778	4 922 095
DEDITS AMENDES ET PENALITES	45 210	
DEPRECIATION FONDS DE COMMERCE	33 101	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
REGULARISATIONS CLIENTS FOURNISSEURS SEP	2 952	113 477
REGULARISATIONS SOCIALES ET FISCALES	10 848	107 964
REGULARISATIONS DIVERSES	8 218	2 940

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

Annexe

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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 2019, 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 2019 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, modifié par le règlement ANC n°2016-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016) 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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 :
. Droit au bail : 15 000 Euros
. Acquisitions antérieures à 2013 : 390 787 Euros
. Acquisitions de 2013 : 70 000 Euros
. Acquisitions de 2014 : 80 000 Euros
. Mali de fusion société ELP de 2011 : 306 871 Euros
. Mali de fusion société ERSI de 2013 : 320 758 Euros

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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.

Les fonds commerciaux sont intégralement dépréciés, à hauteur de 1 183 416 euros.

Amortissement des autres immobilisations

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

Logiciels	3 à 5 ans – mode linéaire
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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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 matières premières 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Créances

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 trésorerie

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 réglementées

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

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 30/09/19 à 460 570 euros.

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

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 4 406 408 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements, qui ont fait l'objet d'une provision s'élevant à 127 627 euros, résulte de l'acquisition du fond de commerce AES en 2014.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	0.77 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2014-2016

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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.

Opérations 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. Compte tenu des reports déficitaires à la clôture, aucune provision pour impôts n'a été comptabilisée sur cette clôture. L'impôt dû sur cette quote-part s'élève à 1 318 632 €

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 en matière d'investissement et de la formation.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 2 076 871 euros.

Effectif moyen

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

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

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	68 250	0	68 250
DUPOUY & Associés	68 250	1 800	70 050
Montant total des honoraires	**136 500**	**1 800**	**138 300**

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

FAITS MARQUANTS

Compte tenu des pertes constatées par GABRIELLE sur les derniers exercices dégradant à due concurrence ses capitaux propres, SATELEC a consenti à GABRIELLE un abandon de créances d'un montant de 879 K€, avec clause de retour de meilleure fortune. En parallèle, SATELEC a repris la dépréciation du compte courant de sa filiale pour le même montant, au 30 septembre 2019.
Sur l'exercice clos au 30 septembre 2019, le bénéfice de la société GABRIELLE s'élève à 1 039 K€, ramenant ainsi les capitaux propres de -1 245 K€ à -208 K€. Le principe de continuité d'exploitation est justifié par l'obtention du soutien du groupe.

Compte tenu de la rentabilité et des perspectives d'avenir de la société ERS et de sa filiale ERS MAINE, SATELEC a déprécié les titres de participation de sa filiale de 500 K€ au 30 septembre 2019.

Compte tenu des pertes constatées par la société Fayat Energie Services International (FESI), SATELEC a déprécié les titres de participation de sa filiale de 300 K€ au 30 septembre 2019.

Pour répondre à des objectifs de restructurations juridiques et de rationalisation des activités au sein de la division Fayat Energie Services, SATELEC a cédé à la société FAYAT POWER en date du 30 avril 2019 :

- Un fonds de commerce d'études et de réalisations de canalisations souterraines et d'études et de raccordement fibre optique pour un montant de 104 K€ ;

- Un fonds de commerce d'études et de travaux HTB pour un montant de 430 K€.

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En qualité d'associé unique de SYSTEL, la société SATELEC a décidé le 28 août 2019 de dissoudre ladite société par confusion de patrimoine et sans liquidation. Cette dissolution entraine la transmission universelle de patrimoine de SYSTEL au profit de SATELEC en date du 01 octobre 2019.

Hormis les remarques précédentes, aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	160		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 663 813		555 406
Terrains	431 338		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 942 932		51 360
Constructions sur sol d'autrui	559 549		4 670
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 783 965		250 008
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 742 676		476 520
Installations générales, agenc., aménag.	1 673 276		361 839
Matériel de transport	11 564 210		565 326
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 320 128		229 938
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	113 015		408 342
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**40 131 088**		**2 348 003**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 655 938		858 000
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	239 252		88 879
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**38 895 531**		**946 879**
TOTAL GENERAL	**81 690 592**		**3 850 289**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT		160		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	245 806	77 802	2 895 611	
Terrains			431 338	
Constructions sur sol propre		1 450	13 992 842	
Constructions sur sol d'autrui			564 219	
Constructions, installations générales, agenc.			5 033 973	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		27 593	5 191 603	
Installations générales, agencements divers		4 379	2 030 736	
Matériel de transport		437 742	11 691 793	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		38 410	2 511 656	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	113 015		408 342	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**113 015**	**509 574**	**41 856 502**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		550 853	38 963 085	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		12 315	315 816	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**563 168**	**39 279 242**	
TOTAL GENERAL	**358 821**	**1 150 704**	**84 031 355**	

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	147		147	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 038 329	146 402	11 600	1 173 131
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 459 636	377 304	1 405	9 835 534
Constructions sur sol d'autrui	281 162	48 776		329 938
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 188 074	180 215		4 368 289
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 890 853	524 464	26 387	4 388 929
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 262 086	190 771	3 512	1 449 345
Matériel de transport	9 030 631	1 205 350	433 739	9 802 242
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 798 398	283 954	21 620	2 060 732
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**29 910 839**	**2 810 833**	**486 663**	**32 235 009**
TOTAL GENERAL	**30 949 315**	**2 957 235**	**498 410**	**33 408 140**

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.		78			2 406		-2 328
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		63 514			77 838		-14 325
Install. Gén.							
Mat. Transp.		20 862			56 874		-36 012
Mat bureau		33 457			26 151		7 306
Embal récup.							
CORPOREL.		**117 833**			**160 863**		**-43 031**
Acquis. titre							
TOTAL		**117 911**			**163 269**		**-45 359**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	443 762	117 911	163 269	398 403
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**443 762**	**117 911**	**163 269**	**398 403**
Provisions pour litiges	1 423 176	129 758	832 515	720 419
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	307 669		21 076	286 593
Provisions pour impôts	95 838		4 902	90 936
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 370 107	2 764 856	6 591 763	3 543 201
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**9 196 790**	**2 894 614**	**7 450 256**	**4 641 148**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417			1 183 417
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 619 053	800 000		6 419 053
Dépréciations autres immobilis. financières	332 009		322 351	9 658
Dépréciations stocks et en cours	7 670 972	16 743 051	7 670 972	16 743 051
Dépréciations comptes clients	1 105 678	559 978	411 302	1 254 354
Autres dépréciations	1 285 948		878 948	407 000
DEPRECIATIONS	**17 197 076**	**18 103 029**	**9 283 573**	**26 016 532**
TOTAL GENERAL	**26 837 628**	**21 115 554**	**16 897 098**	**31 056 083**
Dotations et reprises d'exploitation		18 212 865	10 606 132	
Dotations et reprises financières			881 299	
Dotations et reprises exceptionnelles		2 935 790	5 405 365	

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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	1 423 176	129 758	88 930	743 585	720 419
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	307 669		15 670	5 406	286 593
Provisions pour impôts	95 838			4 902	90 936
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 370 107	2 764 856	6 120 737	471 026	3 543 201
TOTAL	**9 196 790**	**2 894 614**	**6 225 337**	**1 224 918**	**4 641 148**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 061 737	408 353	653 383
Prêts	11 722	11 722	
Autres immobilisations financières	304 094	47 050	257 045
Clients douteux ou litigieux	1 597 562	1 597 562	
Autres créances clients	62 289 919	62 289 919	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	66 512	66 512	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	616	616	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 925 462	3 925 462	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	27 267	27 267	
Groupe et associés	6 621 679	6 621 679	
Débiteurs divers	5 226 071	5 226 071	
Charges constatées d'avance	660 795	660 795	
TOTAL GENERAL	**81 793 436**	**80 883 008**	**910 428**

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	11 304 805	11 304 805		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	14 832 516	6 096 385	8 303 739	432 392
Emprunts et dettes financières divers	4 864 217	1 389 776	3 474 441	
Fournisseurs et comptes rattachés	33 680 672	33 680 672		
Personnel et comptes rattachés	4 372 490	4 372 490		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 648 811	6 648 811		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 204 048	11 204 048		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 020 422	1 020 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	592 805	592 805		
Groupe et associés	5 527 919	5 527 919		
Autres dettes	6 333 246	6 333 246		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	109 009 609	109 009 609		
TOTAL GENERAL	**209 391 558**	**197 180 986**	**11 778 180**	**432 392**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 907 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 8 022 645
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	115 230,96	113 053,38	2 177,58
408050	Ass. flotte - Fact.non parv	17 327,58	1 154,22	16 173,36
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	9 901,71	-66 840,82	76 742,53
408070	Ass. diverses - Fact.non parv.	12 000,00	21 000,00	-9 000,00
408080	Loyers Fact.non parvenues	18 768,00	18 768,00	
408100	INTERIM - Factures non parvenues	2 257 229,11	1 560 648,70	696 580,41
408200	Frs -fact.non parvenues	604 211,24	762 844,29	-158 633,05
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 034 668,60**	**2 410 627,77**	**624 040,83**
AUTRES DETTES				
419800	Avoirs clients a etablir	3 852,00		3 852,00
TOTAL AUTRES DETTES		**3 852,00**		**3 852,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision Congés payés	75,94		75,94
428400	Dettes prov. part. salaries	-3 768,27	-3 993,67	225,40
428600	Personnel-charges a payer	129 075,17	154 600,50	-25 525,33
428610	Provision Gratification Intéressem	1 950 836,36	1 685 017,00	265 819,36
428620	Provision RTT	215 375,07	251 676,86	-36 301,79
428630	Provision 13E Mois	857 068,67	878 097,49	-21 028,82
438600	Organ.sociaux Charges à payer	248 895,35	204 045,06	44 850,29
438601	ORGANIC à payer	273 874,00	284 787,87	-10 913,87
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	1 238 811,42	1 066 896,40	171 915,02
438620	Charges sur Prov RTT	150 474,94	176 174,03	-25 699,09
438630	Charges sur Prov 13E Mois	588 084,15	601 658,60	-13 574,45
448600	Taxes foncières à payer	207 611,99	219 081,60	-11 469,61
448601	CET à payer	186 706,00	68 083,04	118 622,96
448602	Taxe apprentissage à payer	-27 094,00	255 724,60	-282 818,60
448603	Effort construction à payer	376 449,79	409 478,95	-33 029,16
448650	Etat-charges a payer	77 688,14	72 606,81	5 081,33
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 470 164,72**	**6 323 935,14**	**146 229,58**
TOTAL CHARGES A PAYER		**9 508 685,32**	**8 734 562,91**	**774 122,41**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	535 203,16	369 934,85	165 268,31
486110	Charges const d'av Loyers		211,80	-211,80
486130	Charges const d'av locat.diver	106 472,50	97 570,60	8 901,90
486150	Charges const d'av Ass diverse	19 119,10	17 404,60	1 714,50
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**660 794,76**	**485 121,85**	**175 672,91**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-109 009 609,10	-126 114 565,05	17 104 955,95
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-109 009 609,10**	**-126 114 565,05**	**17 104 955,95**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	972 334,54	895 535,74	76 798,80
418100	Clients-fact.a etablir-avanct	198 565,00		198 565,00
418110	Factures a etablir	81 943,42		81 943,42
418200	Encaissement sans facture		-3 146,00	3 146,00
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-24 212,94	-102 360,39	78 147,45
438760	Autres Org. Sociaux Pdts à recevoi	-4 388,61		-4 388,61
468700	Divers produits a recevoir		650 000,00	-650 000,00
TOTAL		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**
TOTAL		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients-fact.a etablir-avanct	198 565,00		198 565,00
418110	Factures a etablir	81 943,42		81 943,42
418200	Encaissement sans facture		-3 146,00	3 146,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**280 508,42**	**-3 146,00**	**283 654,42**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	972 334,54	895 535,74	76 798,80
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-24 212,94	-102 360,39	78 147,45
438760	Autres Org. Sociaux Pdts à recevoi	-4 388,61		-4 388,61
468700	Divers produits a recevoir		650 000,00	-650 000,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**943 732,99**	**1 443 175,35**	**-499 442,36**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2019

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		14 934 540
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		14 934 540

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	45 359	
Autres variations	1 015	
Résultat de l'exercice		5 129 514
SOLDE		**5 083 140**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	20 017 680

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	2 939 437	-263 756	3 203 192
Résultat exceptionnel à court terme	1 924 110	-2 212	1 926 322
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**4 863 546**	**-265 968**	**5 129 514**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		123 505
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**123 505**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		84 901
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		769 512
	TOTAL ALLEGEMENTS	**854 413**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-730 908**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	1 982 170	
Moins-values à long terme		
		1 982 170
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-1 982 170**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Bancaires	37 661 890					37 661 890
Engagements de retraite	4 406 408					4 406 408
LLD - Véhicules	1 423 858					1 423 858
TOTAL	43 492 156					43 492 156

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Fournisseurs	1 223 100					1 223 100
Clause de retour à meilleure fortune	1 378 948		1 378 948			
TOTAL	2 602 048		1 378 948			1 223 100

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	1 051 030
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**1 051 030**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	302	
Agent de maîtrise, techniciens	379	
Ouvriers	718	
TOTAL	**1 399**	

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	3 377 701	1 578 735
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	6 830 843	3 491 329
Mages Maintenance, RFF, CAC, BPNL, RN7, IP13, MOF		
TOTAL	**10 208 544**	**5 070 064**

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	-809 267	-419 123
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	140 169	70 110
TOTAL	**-669 098**	**-349 013**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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		12 087 865
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Jal	1 275 078	800 000	9 000 000		316 177
ERS	750 000	100	17 076 382	3 276 250	36 925 380
1 Bld du Trieux 35740 Pace	5 732 008	150 000	15 526 382		633 409
FESI	300 000	100	300 000		11 276 544
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	-54 147				-462 599
FAYAT POWER	3 426 900	100	5 264 500	-70 000	10 356 834
45 Rue des Hautes Pâtures 92000 Nanterre	185 353		1 919 500		61 703
GABRIELLE	448 048	100	474 053	407 000	9 410 640
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-208 114				1 038 802
SATELEC CENERGI	10 000	100	10 000	317 570	3 709 384
22 Rue Pierre Brossolette 97420 Le Port	205 008		10 000		164 880
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.18)	1 000 000	26	260 000		48 164 900
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	3 344 998	572 000	260 000		1 484 700
		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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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
SATCOMPTAGES 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Cha	10 000 230 622	100	10 000 10 000	184 820	1 646 416 96 292
SODECLIM 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Cha	46 000 88 835	100	750 000	20 000	1 147 801 111 013
SYSTEL (dernier exercice clos le 30.09.19 ZAC d'Husange 57570 Cattenom	7 700 2 080	100	4 693 000 4 693 000		-4 851
		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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	78 855	430	79 286	79 151	0,17 %
Activité Infra - Réseaux	80 265	229	80 494	86 387	-6,82 %
Activité Industrie - Environnement	60 675	1 184	61 859	44 397	39,33 %
Activité Grands Projets	14 884		14 884	2 419	515,40 %
TOTAL	**234 680**	**1 843**	**236 523**	**212 353**	**11,38 %**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 129 514
Impôt sur les bénéfices			-265 968
RESULTAT AVANT IMPOT			**4 863 546**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	117 911	163 269	-45 359
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**117 911**	**163 269**	**-45 359**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**4 818 187**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

GBA | Audit & Finance

10 rue du Docteur Finlay
75015 PARIS

Crowe

Dupouy
6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN

EXEMPLAIRE GREFFE

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 2019

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

GBA | Audit & Finance

10 rue du Docteur Finlay
75015 PARIS

Crowe

Dupouy
6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN

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 2019

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 2019, 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 2018 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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 2019 s'établit à 31.482 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 14 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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.

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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 5 mars 2020

Les commissaires aux comptes

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

SATELEC

24 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE

91170 VIRY CHATILLON

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Comptes au 30/09/2019

[redacted]

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019	30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				13
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 691 479	1 173 131	518 347	185 831
Fonds commercial	1 183 417	1 183 417		
Autres immobilisations incorporelles	20 716		20 716	256 236
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	431 338		431 338	431 338
Constructions	19 591 034	14 533 761	5 057 273	5 357 574
Installations techniques, matériel, outillage	5 191 603	4 388 929	802 674	851 823
Autres immobilisations corporelles	16 234 185	13 312 319	2 921 866	3 466 498
Immobilisations en cours	408 342		408 342	113 015
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	37 901 348	6 419 053	31 482 295	32 214 295
Créances rattachées à des participations	1 061 737		1 061 737	502 590
Autres titres immobilisés	341		341	341
Prêts	11 722	6 098	5 624	5 624
Autres immobilisations financières	304 094	3 560	300 535	221 620
ACTIF IMMOBILISE	**84 031 355**	**41 020 268**	**43 011 088**	**43 606 799**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 140 732	244 973	895 758	918 246
En-cours de production de biens	122 564 065	16 498 078	106 065 987	123 597 602
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	24 887		24 887	145 119
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	63 887 481	1 254 354	62 633 127	58 704 385
Autres créances	15 867 607	407 000	15 460 607	16 058 451
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	10 102 433		10 102 433	8 102 301
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	660 795		660 795	485 122
ACTIF CIRCULANT	**214 248 000**	**18 404 405**	**195 843 596**	**208 011 225**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**298 279 356**	**59 424 672**	**238 854 683**	**251 618 024**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques			30/09/2019	30/09/2018
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	1 103 444
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			4 636 319	4 104 549
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			5 129 514	532 785
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			398 403	443 762
CAPITAUX PROPRES			**20 017 680**	**14 934 540**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			3 803 049	7 508 544
Provisions pour charges			838 099	1 688 246
PROVISIONS			**4 641 148**	**9 196 790**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			26 137 321	20 775 639
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	4 864 217	6 253 993
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			4 804 297	2 984 038
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			33 680 672	37 272 828
Dettes fiscales et sociales			23 245 770	24 826 755
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			592 805	647 601
Autres dettes			11 861 164	8 611 275
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			109 009 609	126 114 565
DETTES			**214 195 855**	**227 486 694**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**238 854 683**	**251 618 024**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019	30/09/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	78 644		78 644	63 740
Production vendue de services	234 601 275	1 842 750	236 444 025	212 289 641
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**234 679 919**	**1 842 750**	**236 522 670**	**212 353 382**
Production stockée			-8 206 808	7 559 289
Production immobilisée			178 693	391 708
Subventions d'exploitation			32 539	153 407
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 148 813	14 220 907
Autres produits			11 691 885	8 641 659
PRODUITS D'EXPLOITATION			**255 367 792**	**243 320 353**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			54 880 807	57 244 181
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			815	-143 484
Autres achats et charges externes			95 113 647	85 462 051
Impôts, taxes et versements assimilés			4 825 105	4 892 106
Salaires et traitements			62 075 329	61 740 719
Charges sociales			21 196 611	20 848 373
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 906 786	2 905 653
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			17 303 029	8 084 829
Dotations aux provisions			909 836	2 621 427
Autres charges			162 172	251 915
CHARGES D'EXPLOITATION			**259 374 137**	**243 907 770**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-4 006 344**	**-587 417**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			5 070 064	3 067 478
Perte supportée ou bénéfice transféré			349 013	1 102 405
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 532 472	1 967 649
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			176 247	180 132
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			881 299	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**2 590 017**	**2 147 781**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1 285 948
Intérêts et charges assimilées			365 287	332 190
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**365 287**	**1 618 138**
RESULTAT FINANCIER			**2 224 730**	**529 643**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**2 939 437**	**1 907 299**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		143
Produits exceptionnels sur opérations en capital	571 886	308 242
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 405 365	5 256 200
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**5 977 251**	**5 564 585**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45 211	20 105
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 072 141	194 521
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 935 790	6 565 373
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 053 141**	**6 779 998**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 924 110**	**-1 215 413**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-265 968	159 101
TOTAL DES PRODUITS	**269 005 125**	**254 100 198**
TOTAL DES CHARGES	**263 875 611**	**253 567 412**
BENEFICE OU PERTE	**5 129 514**	**532 785**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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 2019, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de SATELEC pour l'exercice au 30 septembre 2019 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, modifié par le règlement ANC n°2016-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016) 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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

NOTES SUR LE BILAN

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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 :
. Droit au bail : 15 000 Euros
. Acquisitions antérieures à 2013 : 390 787 Euros
. Acquisitions de 2013 : 70 000 Euros
. Acquisitions de 2014 : 80 000 Euros
. Mali de fusion société ELP de 2011 : 306 871 Euros
. Mali de fusion société ERSI de 2013 : 320 758 Euros

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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.

Les fonds commerciaux sont intégralement dépréciés, à hauteur de 1 183 416 euros.

Amortissement des autres immobilisations

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

Logiciels	3 à 5 ans – mode linéaire
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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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

Dépréciations des immobilisations corporelles

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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 matières premières et produits finis

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Créances

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.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Centralisation de trésorerie

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 réglementées

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

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 30/09/19 à 460 570 euros.

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

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 4 406 408 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements, qui ont fait l'objet d'une provision s'élevant à 127 627 euros, résulte de l'acquisition du fond de commerce AES en 2014.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	0.77 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2014-2016

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Produits et charges exceptionnels

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

Opérations 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. Compte tenu des reports déficitaires à la clôture, aucune provision pour impôts n'a été comptabilisée sur cette clôture. L'impôt dû sur cette quote-part s'élève à 1 318 632 €

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 en matière d'investissement et de la formation.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 2 076 871 euros.

Effectif moyen

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

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

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	68 250	0	68 250
DUPOUY & Associés	68 250	1 800	70 050
Montant total des honoraires	**136 500**	**1 800**	**138 300**

INTEGRATION FISCALE

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

FAITS MARQUANTS

Compte tenu des pertes constatées par GABRIELLE sur les derniers exercices dégradant à due concurrence ses capitaux propres, SATELEC a consenti à GABRIELLE un abandon de créances d'un montant de 879 K€, avec clause de retour de meilleure fortune. En parallèle, SATELEC a repris la dépréciation du compte courant de sa filiale pour le même montant, au 30 septembre 2019.
Sur l'exercice clos au 30 septembre 2019, le bénéfice de la société GABRIELLE s'élève à 1 039 K€, ramenant ainsi les capitaux propres de -1 245 K€ à -208 K€. Le principe de continuité d'exploitation est justifié par l'obtention du soutien du groupe.

Compte tenu de la rentabilité et des perspectives d'avenir de la société ERS et de sa filiale ERS MAINE, SATELEC a déprécié les titres de participation de sa filiale de 500 K€ au 30 septembre 2019.

Compte tenu des pertes constatées par la société Fayat Energie Services International (FESI), SATELEC a déprécié les titres de participation de sa filiale de 300 K€ au 30 septembre 2019.

Pour répondre à des objectifs de restructurations juridiques et de rationalisation des activités au sein de la division Fayat Energie Services, SATELEC a cédé à la société FAYAT POWER en date du 30 avril 2019 :

- Un fonds de commerce d'études et de réalisations de canalisations souterraines et d'études et de raccordement fibre optique pour un montant de 104 K€ ;

- Un fonds de commerce d'études et de travaux HTB pour un montant de 430 K€.

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En qualité d'associé unique de SYSTEL, la société SATELEC a décidé le 28 août 2019 de dissoudre ladite société par confusion de patrimoine et sans liquidation. Cette dissolution entraine la transmission universelle de patrimoine de SYSTEL au profit de SATELEC en date du 01 octobre 2019.

Hormis les remarques précédentes, aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	160		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 663 813		555 406
Terrains	431 338		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 942 932		51 360
Constructions sur sol d'autrui	559 549		4 670
Const. Install. générales, agenc., aménag.	4 783 965		250 008
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 742 676		476 520
Installations générales, agenc., aménag.	1 673 276		361 839
Matériel de transport	11 564 210		565 326
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 320 128		229 938
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	113 015		408 342
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**40 131 088**		**2 348 003**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 655 938		858 000
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	239 252		88 879
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**38 895 531**		**946 879**
TOTAL GENERAL	**81 690 592**		**3 850 289**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT		160		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	245 806	77 802	2 895 611	
Terrains			431 338	
Constructions sur sol propre		1 450	13 992 842	
Constructions sur sol d'autrui			564 219	
Constructions, installations générales, agenc.			5 033 973	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		27 593	5 191 603	
Installations générales, agencements divers		4 379	2 030 736	
Matériel de transport		437 742	11 691 793	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		38 410	2 511 656	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	113 015		408 342	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**113 015**	**509 574**	**41 856 502**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		550 853	38 963 085	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		12 315	315 816	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**563 168**	**39 279 242**	
TOTAL GENERAL	**358 821**	**1 150 704**	**84 031 355**	

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	147		147	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 038 329	146 402	11 600	1 173 131
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 459 636	377 304	1 405	9 835 534
Constructions sur sol d'autrui	281 162	48 776		329 938
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 188 074	180 215		4 368 289
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 890 853	524 464	26 387	4 388 929
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 262 086	190 771	3 512	1 449 345
Matériel de transport	9 030 631	1 205 350	433 739	9 802 242
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 798 398	283 954	21 620	2 060 732
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**29 910 839**	**2 810 833**	**486 663**	**32 235 009**
TOTAL GENERAL	**30 949 315**	**2 957 235**	**498 410**	**33 408 140**

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.		78			2 406		-2 328
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		63 514			77 838		-14 325
Install. Gén.							
Mat. Transp.		20 862			56 874		-36 012
Mat bureau		33 457			26 151		7 306
Embal récup.							
CORPOREL.		**117 833**			**160 863**		**-43 031**
Acquis. titre							
TOTAL		**117 911**			**163 269**		**-45 359**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Provisions et dépréciations

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	443 762	117 911	163 269	398 403
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**443 762**	**117 911**	**163 269**	**398 403**
Provisions pour litiges	1 423 176	129 758	832 515	720 419
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	307 669		21 076	286 593
Provisions pour impôts	95 838		4 902	90 936
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 370 107	2 764 856	6 591 763	3 543 201
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**9 196 790**	**2 894 614**	**7 450 256**	**4 641 148**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417			1 183 417
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 619 053	800 000		6 419 053
Dépréciations autres immobilis. financières	332 009		322 351	9 658
Dépréciations stocks et en cours	7 670 972	16 743 051	7 670 972	16 743 051
Dépréciations comptes clients	1 105 678	559 978	411 302	1 254 354
Autres dépréciations	1 285 948		878 948	407 000
DEPRECIATIONS	**17 197 076**	**18 103 029**	**9 283 573**	**26 016 532**
TOTAL GENERAL	**26 837 628**	**21 115 554**	**16 897 098**	**31 056 083**

Dotations et reprises d'exploitation	18 212 865	10 606 132
Dotations et reprises financières		881 299
Dotations et reprises exceptionnelles	2 935 790	5 405 365

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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	1 423 176	129 758	88 930	743 585	720 419
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	307 669		15 670	5 406	286 593
Provisions pour impôts	95 838			4 902	90 936
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 370 107	2 764 856	6 120 737	471 026	3 543 201
TOTAL	**9 196 790**	**2 894 614**	**6 225 337**	**1 224 918**	**4 641 148**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 061 737	408 353	653 383
Prêts	11 722	11 722	
Autres immobilisations financières	304 094	47 050	257 045
Clients douteux ou litigieux	1 597 562	1 597 562	
Autres créances clients	62 289 919	62 289 919	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	66 512	66 512	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	616	616	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 925 462	3 925 462	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	27 267	27 267	
Groupe et associés	6 621 679	6 621 679	
Débiteurs divers	5 226 071	5 226 071	
Charges constatées d'avance	660 795	660 795	
TOTAL GENERAL	**81 793 436**	**80 883 008**	**910 428**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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	11 304 805	11 304 805		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	14 832 516	6 096 385	8 303 739	432 392
Emprunts et dettes financières divers	4 864 217	1 389 776	3 474 441	
Fournisseurs et comptes rattachés	33 680 672	33 680 672		
Personnel et comptes rattachés	4 372 490	4 372 490		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 648 811	6 648 811		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 204 048	11 204 048		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 020 422	1 020 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	592 805	592 805		
Groupe et associés	5 527 919	5 527 919		
Autres dettes	6 333 246	6 333 246		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	109 009 609	109 009 609		
TOTAL GENERAL	**209 391 558**	**197 180 986**	**11 778 180**	**432 392**

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 907 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 8 022 645
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	115 230,96	113 053,38	2 177,58
408050	Ass. flotte - Fact.non parv	17 327,58	1 154,22	16 173,36
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	9 901,71	-66 840,82	76 742,53
408070	Ass. diverses - Fact.non parv.	12 000,00	21 000,00	-9 000,00
408080	Loyers Fact.non parvenues	18 768,00	18 768,00	
408100	INTERIM - Factures non parvenues	2 257 229,11	1 560 648,70	696 580,41
408200	Frs -fact.non parvenues	604 211,24	762 844,29	-158 633,05
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 034 668,60**	**2 410 627,77**	**624 040,83**
AUTRES DETTES				
419800	Avoirs clients a etablir	3 852,00		3 852,00
TOTAL AUTRES DETTES		**3 852,00**		**3 852,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision Congés payés	75,94		75,94
428400	Dettes prov. part. salaries	-3 768,27	-3 993,67	225,40
428600	Personnel-charges a payer	129 075,17	154 600,50	-25 525,33
428610	Provision Gratification Intéressem	1 950 836,36	1 685 017,00	265 819,36
428620	Provision RTT	215 375,07	251 676,86	-36 301,79
428630	Provision 13E Mois	857 068,67	878 097,49	-21 028,82
438600	Organ.sociaux Charges à payer	248 895,35	204 045,06	44 850,29
438601	ORGANIC à payer	273 874,00	284 787,87	-10 913,87
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	1 238 811,42	1 066 896,40	171 915,02
438620	Charges sur Prov RTT	150 474,94	176 174,03	-25 699,09
438630	Charges sur Prov 13E Mois	588 084,15	601 658,60	-13 574,45
448600	Taxes foncières à payer	207 611,99	219 081,60	-11 469,61
448601	CET à payer	186 706,00	68 083,04	118 622,96
448602	Taxe apprentissage à payer	-27 094,00	255 724,60	-282 818,60
448603	Effort construction à payer	376 449,79	409 478,95	-33 029,16
448650	Etat-charges a payer	77 688,14	72 606,81	5 081,33
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 470 164,72**	**6 323 935,14**	**146 229,58**
TOTAL CHARGES A PAYER		**9 508 685,32**	**8 734 562,91**	**774 122,41**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2019

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	535 203,16	369 934,85	165 268,31
486110	Charges const d'av Loyers		211,80	-211,80
486130	Charges const d'av locat.diver	106 472,50	97 570,60	8 901,90
486150	Charges const d'av Ass diverse	19 119,10	17 404,60	1 714,50
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**660 794,76**	**485 121,85**	**175 672,91**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-109 009 609,10	-126 114 565,05	17 104 955,95
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-109 009 609,10**	**-126 114 565,05**	**17 104 955,95**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	972 334,54	895 535,74	76 798,80
418100	Clients-fact.a etablir-avanct	198 565,00		198 565,00
418110	Factures a etablir	81 943,42		81 943,42
418200	Encaissement sans facture		-3 146,00	3 146,00
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-24 212,94	-102 360,39	78 147,45
438760	Autres Org. Sociaux Pdts à recevoi	-4 388,61		-4 388,61
468700	Divers produits a recevoir		650 000,00	-650 000,00
TOTAL		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**
TOTAL		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients-fact.a etablir-avanct	198 565,00		198 565,00
418110	Factures a etablir	81 943,42		81 943,42
418200	Encaissement sans facture		-3 146,00	3 146,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**280 508,42**	**-3 146,00**	**283 654,42**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	972 334,54	895 535,74	76 798,80
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-24 212,94	-102 360,39	78 147,45
438760	Autres Org. Sociaux Pdts à recevoi	-4 388,61		-4 388,61
468700	Divers produits a recevoir		650 000,00	-650 000,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**943 732,99**	**1 443 175,35**	**-499 442,36**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 224 241,41**	**1 440 029,35**	**-215 787,94**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2019

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				

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Variation des capitaux propres

Déclaration au 30/09/2019

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		14 934 540
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		14 934 540

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	45 359	
Autres variations	1 015	
Résultat de l'exercice		5 129 514
	SOLDE	**5 083 140**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	20 017 680

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 30/09/2019

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	2 939 437	-263 756	3 203 192
Résultat exceptionnel à court terme	1 924 110	-2 212	1 926 322
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**4 863 546**	**-265 968**	**5 129 514**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		123 505
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**123 505**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		84 901
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		769 512
	TOTAL ALLEGEMENTS	**854 413**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-730 908**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	1 982 170	
Moins-values à long terme		
		1 982 170
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-1 982 170**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Bancaires	37 661 890					37 661 890
Engagements de retraite	4 406 408					4 406 408
LLD - Véhicules	1 423 858					1 423 858
TOTAL	43 492 156					43 492 156

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Fournisseurs	1 223 100					1 223 100
Clause de retour à meilleure fortune	1 378 948		1 378 948			
TOTAL	2 602 048		1 378 948			1 223 100

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

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	1 051 030
Emprunts et dettes financières divers	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	**1 051 030**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2019

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	302	
Agent de maîtrise, techniciens	379	
Ouvriers	718	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	1 399	

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	3 377 701	1 578 735
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	6 830 843	3 491 329
Mages Maintenance, RFF, CAC, BPNL, RN7, IP13, MOF		
TOTAL	**10 208 544**	**5 070 064**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
Résultats SEP & GIE selon la Liasse Fiscale	-809 267	-419 123
Variation de la Marge à Réaliser des SEP	140 169	70 110
TOTAL	**-669 098**	**-349 013**

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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		12 087 865
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Jal	1 275 078	800 000	9 000 000		316 177
ERS	750 000	100	17 076 382	3 276 250	36 925 380
1 Bld du Trieux 35740 Pace	5 732 008	150 000	15 526 382		633 409
FESI	300 000	100	300 000		11 276 544
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	-54 147				-462 599
FAYAT POWER	3 426 900	100	5 264 500	-70 000	10 356 834
45 Rue des Hautes Pâtures 92000 Nanterre	185 353		1 919 500		61 703
GABRIELLE	448 048	100	474 053	407 000	9 410 640
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-208 114				1 038 802
SATELEC CENERGI	10 000	100	10 000	317 570	3 709 384
22 Rue Pierre Brossolette 97420 Le Port	205 008		10 000		164 880
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.18)	1 000 000	26	260 000		48 164 900
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	3 344 998	572 000	260 000		1 484 700
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 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
SATCOMPTAGES 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Cha	10 000 230 622	100	10 000 10 000	184 820	1 646 416 96 292
SODECLIM 24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Cha	46 000 88 835	100	750 000	20 000	1 147 801 111 013
SYSTEL (dernier exercice clos le 30.09.19 ZAC d'Husange 57570 Cattenom	7 700 2 080	100	4 693 000 4 693 000		 -4 851
		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			

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	78 855	430	79 286	79 151	0,17 %
Activité Infra - Réseaux	80 265	229	80 494	86 387	-6,82 %
Activité Industrie - Environnement	60 675	1 184	61 859	44 397	39,33 %
Activité Grands Projets	14 884		14 884	2 419	515,40 %
TOTAL	**234 680**	**1 843**	**236 523**	**212 353**	**11,38 %**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 129 514
Impôt sur les bénéfices			-265 968
RESULTAT AVANT IMPOT			**4 863 546**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	117 911	163 269	-45 359
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**117 911**	**163 269**	**-45 359**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**4 818 187**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
MB / 05/08/2020 10:15:44
N° de dépôt - 2020/8341 / 971201546

Pour copie certifiée conforme délivrée le 05/08/2020