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 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 5707

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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, 30092021 Net 3	N-1 30092020 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 097 337	AG	1 093 024	4 313	1 554 543
		Fonds commercial (1)	AH	733 447	AI	733 447		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 635	AK		1 635	54 210
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	385 463	AO		385 463	385 463
		Constructions	AP	19 570 179	AQ	14 769 106	4 801 072	5 291 492
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 552 723	AS	4 991 795	560 927	584 165
		Autres immobilisations corporelles	AT	16 169 520	AU	13 123 508	3 046 011	3 474 289
		Immobilisations en cours	AV	239 713	AW		239 713	128 598
		Avances et acomptes	AX		AY			2 268
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	38 853 698	CV	2 924 053	35 929 645	31 260 141
		Créances rattachées à des participations	BB	197 500	BC		197 500	668 383
		Autres titres immobilisés	BD	341	BE		341	341
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	265 856	BI	4 852	261 004	260 336
		TOTAL (II)	BJ	83 067 417	BK	37 639 788	45 427 628	43 664 235
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	900 055	BM	182 183	717 871	947 678
		En cours de production de biens	BN	103 653 677	BO	2 056 831	101 596 846	99 935 937
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	91 046	BW		91 046	1 273 983
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	57 866 050	BY	1 333 607	56 532 443	57 578 816
		Autres créances (3)	BZ	8 094 899	CA	407 000	7 687 899	10 712 663
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	10 064 218	CG		10 064 218	9 333 531
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	331 984	CI		331 984	793 825
		TOTAL (III)	CJ	181 001 933	CK	3 979 622	177 022 311	180 576 435
		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	264 069 350	1A	41 619 410	222 449 939	224 240 671

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

2 **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2021**

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	9 920 685	8 865 833
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 450 323	1 854 852
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	314 812	367 585
	TOTAL (I)	DL	25 539 264	20 941 714
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	1 756 699	2 540 730
	Provisions pour charges	DQ	568 482	737 530
	TOTAL (III)	DR	2 325 182	3 278 260
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	12 811 781	17 319 630
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 084 664	3 474 440
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	6 451 532	7 434 457
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 207 784	31 739 835
	Dettes fiscales et sociales	DY	20 048 492	22 319 145
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	772 580	1 853 855
	Autres dettes	EA	11 628 441	9 575 011
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	110 698 285	106 304 319
	TOTAL (IV)	EC	194 703 562	200 020 696
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	222 568 009	224 240 671
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	185 921 399	183 991 863
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 372 577	6 117 125

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

Cegid Group

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

DGFiP **N° 2052 2021**

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	26 412	FE		FF	26 412	(392 110)
	Production vendue services *	FG	192 817 852	FH	2 848 737	FI	195 666 589	198 123 388
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	192 844 264	FK	2 848 737	FL	195 693 002	197 731 278
	Production stockée*					FM	7 789 464	(18 886 421)
	Production immobilisée*					FN	376 878	698 628
	Subventions d'exploitation					FO	321 677	77 615
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	7 780 528	21 667 972
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 412 739	12 377 490
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	217 374 291	213 666 564
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	54 359 058	45 703 166
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	292 540	(51 864)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	85 076 488	82 978 470
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 413 278	4 532 949
	Salaires et traitements*					FY	48 110 034	55 087 837
	Charges sociales (10)					FZ	16 004 303	19 657 399
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 539 059	2 901 869
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 588 205	4 176 533
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	630 315	906 160
	Autres charges (12)					GE	346 211	845 515
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	213 359 495	216 738 038
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 014 795	(3 071 474)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH	22 629	2 247 179
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI	(41 650)	56 399
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 923 810	1 815 651
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	52 911	103 602
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	85	6 098
	Différences positives de change					GN		38
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 976 807	1 925 390
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 378	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	218 224	247 187
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	219 603	247 187
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 757 204	1 678 202
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 836 280	797 508

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

Cegid Group

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

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

DGFiP **N° 2053 2021**

Désignation de l'entreprise SAS SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	53 306	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	661 466	477 923
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 453 823	2 506 381
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 168 596	2 984 304
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 429	16 290
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	796 761	102 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 148 382	1 519 093
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 955 573	1 637 385
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	213 023	1 346 919
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	79 044	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	519 934	289 576
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	221 542 325	220 823 438
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	216 092 002	218 968 586
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	5 450 323	1 854 852
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	179 502	151 697
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	221 511	350 218
(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	3 538	253 471
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	1 955 038	1 854 048
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	90 290	114 061
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	17 200	17 650
(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	3 666 878	3 758 817
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS **A5**			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**	A9		
	obligatoires			
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**			

(7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
SORTIES D'ACTIFS	792 386	661 466
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	99 622	138 228
PERTES A TERMINAISON	648 759	865 625
DEDITS AMENDES ET PENALITES	9 340	
DIVERS	5 464	53 306

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
REGULARISATIONS CLIENTS FOURNISSEURS	930	215 155
REGULARISATIONS SOCIALES ET FISCALES	1 504	6 203
REGULARISATIONS DIVERSES	1 103	152

Cegid Group

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

ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

Désignation

SAS SATELEC
971201546 IS1

30/09/2021

Détail produits et charges exceptionnels

	Charges	Produits
PROVISIONS TITRES FILIALES	400 000	
DEPRECIATION FONDS DE COMMERCE		449 969

Cegid Group

Annexe

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de SATELEC pour l'exercice au 30 septembre 2021 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG, 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.

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

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

Dettes et créances commerciales, disponibilités

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

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

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

Immobilisations acquises libellées en devises

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

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

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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 l’actif ont pour origine :

. Droit au bail pour 15 000 Euros,

. Acquisitions en :
1990 de la société EIP pour 262 975 Euros
2003 de la société AEIN pour 68 602 Euros
2014 de la société FAMATEC pour 80 000 Euros;

. Mali de fusion en:
2011 de la société ELP pour 306 871 Euros

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

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

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

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

Le montant de la dépréciation comptabilisée s'élève à 718 447 euros.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :

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

Installations techniques — 5 à 10 ans

Matériel et outillage industriels :

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

Installations générales, agencements et aménagements divers — 10 ans

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

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

Matériel informatique — 2 à 5 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

Participations, titres immobilisés

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

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

Le traité d'apport partiel entre SATELEC et Fayat Energie Services prévoit que les titres Fayat Energie Services reçus en rémunération des éléments d'actif et de passif SATELEC apportés, soient attribués à ses associés dans un délai d'un an à compter de la réalisation de l'apport partiel d'actif.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-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 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 et produits finis 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.

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.

Provisions pour risques et charges

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

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Le montant des engagements de la société s'élève à 3 021 561 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 127 627 euros résulte de l'acquisition du fonds 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 0.79 %
- Taux de croissance des salaires 1 %
- Age de départ à la retraite 67 ans
- Table de taux de mortalité table INSEE 2014-2016

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.

Effectif moyen

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

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

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

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

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet Dupouy & Associés	70 297		70 297
GBA	70 297		70 297
Montant total des honoraires	**140 594**		**140 594**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2013, 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.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

FAITS MARQUANTS

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

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

Compte tenu de l'activité de l'entreprise [Travaux d'installation électrique dans tous locaux], l'évènement COVID-19 n'a pas d'impact significatif sur l'exercice 2021.

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

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 ERS en date du 8 décembre 2020 ;

- un fonds de commerce d'études de réalisation de toutes installations électriques de haute et basse tension exploité sous le nom commercial SATELEC situé à Blanquefort pour un montant de 50 261€,
- un fonds de commerce de réseaux électriques et télécommunications exploité sous le nom commercial SATELEC situé à Biscarrosse pour un montant de 64 073€.

- approuvé par l'assemblée générale en date 23 décembre 2020, les apports de la branche Grands Projets, services généraux ainsi que différentes participations ne relevant pas des activités traditionnelles de Génie Electrique à la société Fayat Energie Services.

L'exercice a également été marqué par la cession des activités Lorraine au 1er octobre 2020 et par la fermeture de l'établissement secondaire de Cesson

Aucun autre fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Par décision de l'assemblée générale du 21 décembre 2021, il a été procédé par la société SATELEC à la distribution des titres de la société Fayat Energie Services à la société FAYAT SAS dans le cadre de l'opération d'apport-attribution, amorcée au cours de l'exercice 2021.

Cette opération se traduira par une diminution des capitaux propres de 12.011.116€.

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

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 126 704		460 856
Terrains	385 464		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 526 272		85 788
Constructions sur sol d'autrui	986 707		8 474
Const. Install. générales, agenc., aménag.	5 223 175		284 672
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 309 237		370 886
Installations générales, agenc., aménag.	2 278 874		128 704
Matériel de transport	12 393 582		1 125 884
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 746 733		221 061
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	128 598		558 721
Avances et acomptes	2 269		21 667
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 980 911**		**2 805 857**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 847 578		11 911 116
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	263 896		11 244
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**39 111 815**		**11 922 359**
TOTAL GENERAL	**86 219 431**		**15 189 072**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	513 431	2 241 708	1 832 420	
Terrains			385 464	
Constructions sur sol propre		285 188	13 326 871	
Constructions sur sol d'autrui			995 182	
Constructions, installations générales, agenc.		259 721	5 248 126	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		127 401	5 552 723	
Installations générales, agencements divers		46 230	2 361 348	
Matériel de transport		2 002 146	11 517 320	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		676 942	2 290 853	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	447 606		239 714	
Avances et acomptes	23 936			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**471 541**	**3 397 627**	**41 917 600**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		11 707 495	39 051 199	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		9 283	265 857	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**11 716 778**	**39 317 396**	
TOTAL GENERAL	**984 972**	**17 356 113**	**83 067 417**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 334 533	13 573	255 082	1 093 025
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 709 400	283 349	153 460	9 839 289
Constructions sur sol d'autrui	411 746	97 631		509 377
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 323 516	145 639	48 714	4 420 441
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 725 071	384 611	117 887	4 991 796
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 599 818	208 432	33 581	1 774 670
Matériel de transport	10 140 147	1 139 454	1 817 013	9 462 589
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 204 934	266 370	585 054	1 886 250
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 114 633**	**2 525 486**	**2 755 708**	**32 884 411**
TOTAL GENERAL	**34 449 166**	**2 539 060**	**3 010 790**	**33 977 436**

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.					2 406		-2 406
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		45 177			57 287		-12 110
Install. Gén.							
Mat. Transp.		17 114			35 499		-18 385
Mat bureau		37 332			43 038		-5 706
Embal récup.							
CORPOREL.		**99 623**			**135 823**		**-36 200**
Acquis. titre							
TOTAL		**99 623**			**138 229**		**-38 606**

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	367 585	99 623	138 229	314 812
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**367 585**	**99 623**	**138 229**	**314 812**
Provisions pour litiges	470 873	119 655	171 724	418 804
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	281 228		20 715	260 513
Provisions pour impôts	90 936	71 723		162 659
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 435 224	1 087 697	2 039 713	1 483 207
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 278 260**	**1 279 075**	**2 232 152**	**2 325 183**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417		449 969	733 448
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 919 053	400 000	4 395 000	2 924 053
Dépréciations autres immobilis. financières	3 560	1 379	86	4 853
Dépréciations stocks et en cours	3 986 624	2 239 015	3 986 624	2 239 015
Dépréciations comptes clients	1 090 738	349 191	106 321	1 333 607
Autres dépréciations	407 000			407 000
DEPRECIATIONS	**13 590 390**	**2 989 585**	**8 938 000**	**7 641 975**
TOTAL GENERAL	**17 236 236**	**4 368 282**	**11 308 381**	**10 281 971**

Dotations et reprises d'exploitation	3 218 521	4 113 651
Dotations et reprises financières	1 379	86
Dotations et reprises exceptionnelles	1 148 382	1 453 824

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

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	197 500	197 500	
Prêts			
Autres immobilisations financières	265 857	265 857	
Clients douteux ou litigieux	1 198 967	1 198 967	
Autres créances clients	56 667 084	56 667 084	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	65 164	65 164	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	11 990	11 990	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 352	4 352	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 369 933	3 369 933	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	133 250	133 250	
Groupe et associés	4 371 475	4 371 475	
Débiteurs divers	138 736	138 736	
Charges constatées d'avance	331 985	331 985	
TOTAL GENERAL	**66 756 292**	**66 756 292**	

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	8 372 578	8 372 578		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	4 439 203	2 803 461	1 635 742	
Emprunts et dettes financières divers	2 084 664	1 389 776	694 888	
Fournisseurs et comptes rattachés	30 207 784	30 207 784		
Personnel et comptes rattachés	3 723 422	3 723 422		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 525 523	4 525 523		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	10 899 784	10 899 784		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	899 763	899 763		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	772 581	772 581		
Groupe et associés	9 678 623	9 678 623		
Autres dettes	1 949 819	1 949 819		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	110 698 285	110 698 285		
TOTAL GENERAL	**188 252 030**	**185 921 399**	**2 330 630**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 046 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 199 078
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Charges à payer

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	107 333,72	107 660,57	-326,85
408050	Ass. flotte - Fact.non parv		2 054,22	-2 054,22
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	28 222,01		28 222,01
408080	Loyers Fact.non parvenues		27 088,56	-27 088,56
408100	INTERIM - Factures non parvenues	1 558 256,15	1 162 853,13	395 403,02
408200	Frs -fact.non parvenues	1 394 914,42	966 799,78	428 114,64
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 088 726,30**	**2 266 456,26**	**822 270,04**
AUTRES DETTES				
468600	Charges a payer diverses	201 104,96		201 104,96
TOTAL AUTRES DETTES		**201 104,96**		**201 104,96**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision Congés payés	918,79	31,00	887,79
428400	Dettes prov. part. salaries	572 721,22		572 721,22
428600	Personnel-charges a payer	34 094,97	136 727,74	-102 632,77
428610	Provision Gratification Intéressem	941 994,00	2 034 295,62	-1 092 301,62
428620	Provision RTT	384 038,91	284 664,48	99 374,43
428630	Provision 13E Mois	660 236,69	888 706,64	-228 469,95
438600	Organ.sociaux Charges à payer	235 673,40	176 548,67	59 124,73
438601	ORGANIC à payer	243 644,00	246 195,00	-2 551,00
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	659 372,00	1 294 834,47	-635 462,47
438620	Charges sur Prov RTT	268 510,17	199 266,09	69 244,08
438630	Charges sur Prov 13E Mois	448 490,91	603 749,24	-155 258,33
448600	Taxes foncières à payer	209 345,65	212 162,64	-2 816,99
448601	CET à payer	176 288,00	-63 556,00	239 844,00
448602	Taxe apprentissage à payer	-128 863,31	-15 923,95	-112 939,36
448603	Effort construction à payer	339 931,60	353 643,00	-13 711,40
448650	Etat-charges a payer	68 683,61	86 039,11	-17 355,50
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**5 115 080,61**	**6 437 383,75**	**-1 322 303,14**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 404 911,87**	**8 703 840,01**	**-298 928,14**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	101 396,42	486 319,05	-384 922,63
486110	Charges const d'av Loyers	147 770,24	107 874,87	39 895,37
486130	Charges const d'av locat.diver	29 303,09	155 050,56	-125 747,47
486150	Charges const d'av Ass diverse	53 514,81	44 580,69	8 934,12
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**331 984,56**	**793 825,17**	**-461 840,61**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-110 698 285,11	-106 304 319,77	-4 393 965,34
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-110 698 285,11**	**-106 304 319,77**	**-4 393 965,34**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	103 028,78	1 067 959,89	-964 931,11
418110	Factures a etablir	494 517,94		494 517,94
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-29 687,57	-9 641,84	-20 045,73
TOTAL		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**
TOTAL		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418110	Factures a etablir	494 517,94		494 517,94
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**494 517,94**		**494 517,94**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	103 028,78	1 067 959,89	-964 931,11
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-29 687,57	-9 641,84	-20 045,73
TOTAL AUTRES CREANCES		**73 341,21**	**1 058 318,05**	**-984 976,84**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**

Composition du capital social

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	20 941 715
Distributions sur résultats antérieurs	800 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	20 141 715

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	52 773	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		5 450 323
SOLDE		**5 397 550**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	25 539 265

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	470 873	119 655	113 429	58 295	418 804
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	281 228			20 715	260 513
Provisions pour impôts	90 936	71 723			162 659
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 435 224	1 087 697	1 098 890	940 823	1 483 208
TOTAL	**3 278 261**	**1 279 075**	**1 212 319**	**1 019 833**	**2 325 183**

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	73 426		73 426	62 792	16,93 %
Activité Infra - Réseaux	62 580	2 848	65 428	65 507	-0,12 %
Activité Industrie - Environnement	49 190		49 190	51 817	-5,07 %
Activité Grands Projets	7 649		7 649	16 586	-53,88 %
Activité Haute Tension				1 029	
TOTAL	**192 845**	**2 848**	**195 693**	**197 731**	**-1,03 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	5 836 280	480 123	5 356 157
Résultat exceptionnel à court terme	213 023	39 812	173 211
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-79 045		-79 045
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**5 970 258**	**519 935**	**5 450 323**

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 450 323
Impôt sur les bénéfices			519 935
RESULTAT AVANT IMPOT			**5 970 258**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	99 623	138 229	-38 606
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**99 623**	**138 229**	**-38 606**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**5 931 652**

Situation fiscale différée et latente

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		88 147
Subventions d'investissement		
TOTAL ACCROISSEMENTS		**88 147**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		22 133
Autres		66 803
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		217 388
TOTAL ALLEGEMENTS		**306 324**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE		**-218 177**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	461 047	
Moins-values à long terme		
		461 047
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE		**-461 047**

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Bancaires	43 462 320					43 462 320
Engagements de retraite	3 021 561					3 021 561
LLd - Véhicules	1 184 671					1 184 671
TOTAL	47 668 552					47 668 552

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Fournisseurs	144 098					144 098
Clause de retour à meilleure fortune	1 378 948		1 378 948			
TOTAL	1 523 046		1 378 948			144 098

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

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	242	
Agent de maîtrise, techniciens	284	
Ouvriers	655	
TOTAL	**1 181**	

Filiales et participations

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		11 789 423
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Jal	1 312 682		8 750 000		340 401
ERS	750 000	100	17 076 382	2 996 250	37 158 644
1 Bld du Trieux 35740 Pace	5 648 873		14 876 382		465 180
FAYAT ENERGIE SERVICES	12 011 115	100	12 011 116		22 629 756
2 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chatill	9 992 506		12 011 116		-681 727
GABRIELLE	448 048	100	474 053	600 000	8 716 545
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-353 128				111 185
SATCOMPTAGES	10 000	100	10 000		
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	60 178		10 000		12 241
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.20)	1 000 000	26	260 000		44 890 244
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	5 891 852		260 000		4 256 843
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	210 124	210 124	210 124	210 124	210 124
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	195 693 002	197 731 279	236 522 670	212 353 382	218 743 382
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	7 389 085	-8 773 549	12 026 192	9 146 890	16 880 225
Impôts sur les bénéfices	519 935	289 576	-265 968	159 101	1 907 232
Participation des salariés	79 045				784 696
Dot. Amortissements et provisions	1 339 782	-10 917 977	7 162 645	8 455 003	7 464 515
Résultat net	5 450 323	1 854 852	5 129 514	532 785	6 723 783
Résultat distribué		800 000	900 000	5 000 000	5 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	32,31	-43,13	58,5	42,77	67,52
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	25,94	8,83	24,41	2,54	32
Dividende attribué	0	3,81	4,28	23,8	23,8
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés		1 358	1 399	1 366	1 402
Masse salariale	48 110 034	55 087 837	62 075 329	61 740 719	58 666 636
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	16 004 304	19 657 399	21 196 611	20 848 373	20 231 039

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 22 MARS 2022

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

DEUXIEME RESOLUTION

Le président rappelle à l'Assemblée Générale que le compte « Report à nouveau » s'élève à ce jour à 6 555 714,69 euros.

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 5 450 323 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	5 450 323 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	6 555 715 euros
	==========
Pour former un bénéfice distribuable de	12 006 038 euros
A titre de dividendes	3 000 000 euros
Soit un dividende de 14,28 euros (montant arrondi) par action	
Le solde	9 006 038 euros
Serait affecté en totalité au compte "Report à nouveau".	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 19 174 293 euros.

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

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

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

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élèverait à 2 999 086 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % s'élèverait à 914 euros.

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 2020	800 000 €	244 €	799 756 €
30 septembre 2019	900 000 €	274 €	899 726 €
30 septembre 2018	/	/	/

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

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

Certifié conforme
Le Président
Daniel DUMINY

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

DUPOUY et Associés
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Bordeaux

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

GBA Audit et Finance
10, rue du Docteur Finlay

75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

DUPOUY et Associés
6-8 avenue des Satellites

33185 LE HAILLAN

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Bordeaux

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

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

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.
C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

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 2021 s'établit à 35.930 Keuros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés» en page 12 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.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Paris et Le Haillan, le 14 mars 2022

Les commissaires aux comptes

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

SATELEC

24 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE

91170 VIRY CHATILLON

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Comptes au 30/09/2021

[redacted]

Bilan - Actif

Déclaration au 30/09/2021

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 097 338	1 093 025	4 313	1 554 544
Fonds commercial	733 448	733 448		
Autres immobilisations incorporelles	1 635		1 635	54 211
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	385 464		385 464	385 464
Constructions	19 570 179	14 769 107	4 801 072	5 291 493
Installations techniques, matériel, outillage	5 552 723	4 991 796	560 928	584 166
Autres immobilisations corporelles	16 169 521	13 123 509	3 046 012	3 474 289
Immobilisations en cours	239 714		239 714	128 598
Avances et acomptes				2 269
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	38 853 699	2 924 053	35 929 646	31 260 142
Créances rattachées à des participations	197 500		197 500	668 383
Autres titres immobilisés	341		341	341
Prêts				
Autres immobilisations financières	265 857	4 853	261 004	260 336
ACTIF IMMOBILISE	**83 067 417**	**37 639 789**	**45 427 628**	**43 664 236**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	900 056	182 184	717 872	947 679
En-cours de production de biens	103 653 677	2 056 831	101 596 846	99 935 937
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	91 047		91 047	1 273 983
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	57 866 051	1 333 607	56 532 443	57 578 817
Autres créances	8 094 900	407 000	7 687 900	10 712 664
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	10 182 289		10 182 289	9 333 531
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	331 985		331 985	793 825
ACTIF CIRCULANT	**181 120 004**	**3 979 622**	**177 140 382**	**180 576 436**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**264 187 421**	**41 619 411**	**222 568 010**	**224 240 672**

Bilan - Passif

Déclaration au 30/09/2021

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques			30/09/2021	30/09/2020
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			9 920 686	8 865 833
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			5 450 323	1 854 852
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			314 812	367 585
CAPITAUX PROPRES			**25 539 265**	**20 941 715**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			1 756 700	2 540 730
Provisions pour charges			568 483	737 530
PROVISIONS			**2 325 183**	**3 278 260**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			12 811 781	17 319 631
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 084 664	3 474 441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			6 451 533	7 434 458
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			30 207 784	31 739 835
Dettes fiscales et sociales			20 048 493	22 319 146
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			772 581	1 853 855
Autres dettes			11 628 441	9 575 012
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			110 698 285	106 304 320
DETTES			**194 703 562**	**200 020 697**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**222 568 010**	**224 240 672**

Compte de résultat

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	26 412		26 412	-392 110
Production vendue de services	192 817 852	2 848 738	195 666 590	198 123 389
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**192 844 265**	**2 848 738**	**195 693 002**	**197 731 279**
Production stockée			7 789 464	-18 886 421
Production immobilisée			376 879	698 628
Subventions d'exploitation			321 678	77 616
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 780 529	21 667 972
Autres produits			5 412 740	12 377 490
PRODUITS D'EXPLOITATION			**217 374 292**	**213 666 564**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			54 359 058	45 703 167
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			292 541	-51 865
Autres achats et charges externes			85 076 489	82 978 471
Impôts, taxes et versements assimilés			3 413 279	4 532 949
Salaires et traitements			48 110 034	55 087 837
Charges sociales			16 004 304	19 657 399
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 539 060	2 901 870
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 588 206	4 176 534
Dotations aux provisions			630 315	906 160
Autres charges			346 211	845 516
CHARGES D'EXPLOITATION			**213 359 496**	**216 738 038**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 014 796**	**-3 071 474**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			22 629	2 247 180
Perte supportée ou bénéfice transféré			-41 650	56 399
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 923 810	1 815 651
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			52 912	103 602
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			86	6 098
Différences positives de change				39
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 976 808**	**1 925 390**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 379	
Intérêts et charges assimilées			218 224	247 188
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**219 603**	**247 188**
RESULTAT FINANCIER			**1 757 205**	**1 678 202**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**5 836 280**	**797 509**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	53 307	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	661 466	477 923
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 453 824	2 506 382
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 168 597**	**2 984 305**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 430	16 291
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	796 761	102 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 148 382	1 519 094
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 955 574**	**1 637 385**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**213 023**	**1 346 920**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	79 045	
Impôts sur les bénéfices	519 935	289 576
TOTAL DES PRODUITS	**221 542 325**	**220 823 439**
TOTAL DES CHARGES	**216 092 002**	**218 968 587**
BENEFICE OU PERTE	**5 450 323**	**1 854 852**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Annexe

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de SATELEC pour l'exercice au 30 septembre 2021 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG, 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.

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.

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

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 l'actif ont pour origine :

. Droit au bail pour 15 000 Euros,

. Acquisitions en :
1990 de la société EIP pour 262 975 Euros
2003 de la société AEIN pour 68 602 Euros
2014 de la société FAMATEC pour 80 000 Euros;

. Mali de fusion en:
2011 de la société ELP pour 306 871 Euros

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

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

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

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

Le montant de la dépréciation comptabilisée s'élève à 718 447 euros.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :	
- Toiture	10 à 20 ans – mode linéaire
- Fluides	10 ans – mode linéaire
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 5 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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Participations, titres immobilisés

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

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

Le traité d'apport partiel entre SATELEC et Fayat Energie Services prévoit que les titres Fayat Energie Services reçus en rémunération des éléments d'actif et de passif SATELEC apportés, soient attribués à ses associés dans un délai d'un an à compter de la réalisation de l'apport partiel d'actif.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-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 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 et produits finis est constitué par :

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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.

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.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Provisions réglementées

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

Provisions pour risques et charges

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

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 3 021 561 euros et figure dans les engagements hors bilan. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 127 627 euros résulte de l'acquisition du fonds 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	0.79 %
- Taux de croissance des salaires	1 %
- Age de départ à la retraite	67 ans
- Table de taux de mortalité	table INSEE 2014-2016

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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.

Effectif moyen

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

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

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

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet Dupouy & Associés	70 297		70 297
GBA	70 297		70 297
Montant total des honoraires	**140 594**		**140 594**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2013, 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.

AUTRES INFORMATIONS

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

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

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

FAITS MARQUANTS

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

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

Compte tenu de l'activité de l'entreprise [Travaux d'installation électrique dans tous locaux], l'évènement COVID-19 n'a pas d'impact significatif sur l'exercice 2021.

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

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 ERS en date du 8 décembre 2020 ;

- un fonds de commerce d'études de réalisation de toutes installations électriques de haute et basse tension exploité sous le nom commercial SATELEC situé à Blanquefort pour un montant de 50 261€,
- un fonds de commerce de réseaux électriques et télécommunications exploité sous le nom commercial SATELEC situé à Biscarrosse pour un montant de 64 073€.

- approuvé par l'assemblée générale en date 23 décembre 2020, les apports de la branche Grands Projets, services généraux ainsi que différentes participations ne relevant pas des activités traditionnelles de Génie Electrique à la société Fayat Energie Services.

L'exercice a également été marqué par la cession des activités Lorraine au 1er octobre 2020 et par la fermeture de l'établissement secondaire de Cesson

Aucun autre fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Par décision de l'assemblée générale du 21 décembre 2021, il a été procédé par la société SATELEC à la distribution des titres de la société Fayat Energie Services à la société FAYAT SAS dans le cadre de l'opération d'apport-attribution, amorcée au cours de l'exercice 2021.

Cette opération se traduira par une diminution des capitaux propres de 12.011.116€.

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 126 704		460 856
Terrains	385 464		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	13 526 272		85 788
Constructions sur sol d'autrui	986 707		8 474
Const. Install. générales, agenc., aménag.	5 223 175		284 672
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 309 237		370 886
Installations générales, agenc., aménag.	2 278 874		128 704
Matériel de transport	12 393 582		1 125 884
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 746 733		221 061
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	128 598		558 721
Avances et acomptes	2 269		21 667
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 980 911**		**2 805 857**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	38 847 578		11 911 116
Autres titres immobilisés	341		
Prêts et autres immobilisations financières	263 896		11 244
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**39 111 815**		**11 922 359**
TOTAL GENERAL	**86 219 431**		**15 189 072**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	513 431	2 241 708	1 832 420	
Terrains			385 464	
Constructions sur sol propre		285 188	13 326 871	
Constructions sur sol d'autrui			995 182	
Constructions, installations générales, agenc.		259 721	5 248 126	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		127 401	5 552 723	
Installations générales, agencements divers		46 230	2 361 348	
Matériel de transport		2 002 146	11 517 320	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		676 942	2 290 853	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	447 606		239 714	
Avances et acomptes	23 936			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**471 541**	**3 397 627**	**41 917 600**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		11 707 495	39 051 199	
Autres titres immobilisés			341	
Prêts et autres immobilisations financières		9 283	265 857	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**11 716 778**	**39 317 396**	
TOTAL GENERAL	**984 972**	**17 356 113**	**83 067 417**	

Amortissements

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 334 533	13 573	255 082	1 093 025
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 709 400	283 349	153 460	9 839 289
Constructions sur sol d'autrui	411 746	97 631		509 377
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	4 323 516	145 639	48 714	4 420 441
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 725 071	384 611	117 887	4 991 796
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 599 818	208 432	33 581	1 774 670
Matériel de transport	10 140 147	1 139 454	1 817 013	9 462 589
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 204 934	266 370	585 054	1 886 250
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 114 633**	**2 525 486**	**2 755 708**	**32 884 411**
TOTAL GENERAL	**34 449 166**	**2 539 060**	**3 010 790**	**33 977 436**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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.					2 406		-2 406
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		45 177			57 287		-12 110
Install. Gén.							
Mat. Transp.		17 114			35 499		-18 385
Mat bureau		37 332			43 038		-5 706
Embal récup.							
CORPOREL.		**99 623**			**135 823**		**-36 200**
Acquis. titre							
TOTAL		**99 623**			**138 229**		**-38 606**

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

Provisions et dépréciations

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	367 585	99 623	138 229	314 812
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**367 585**	**99 623**	**138 229**	**314 812**
Provisions pour litiges	470 873	119 655	171 724	418 804
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	281 228		20 715	260 513
Provisions pour impôts	90 936	71 723		162 659
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 435 224	1 087 697	2 039 713	1 483 207
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**3 278 260**	**1 279 075**	**2 232 152**	**2 325 183**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 183 417		449 969	733 448
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 919 053	400 000	4 395 000	2 924 053
Dépréciations autres immobilis. financières	3 560	1 379	86	4 853
Dépréciations stocks et en cours	3 986 624	2 239 015	3 986 624	2 239 015
Dépréciations comptes clients	1 090 738	349 191	106 321	1 333 607
Autres dépréciations	407 000			407 000
DEPRECIATIONS	**13 590 390**	**2 989 585**	**8 938 000**	**7 641 975**
TOTAL GENERAL	**17 236 236**	**4 368 282**	**11 308 381**	**10 281 971**

Dotations et reprises d'exploitation	3 218 521	4 113 651
Dotations et reprises financières	1 379	86
Dotations et reprises exceptionnelles	1 148 382	1 453 824

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

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Créances et dettes

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	197 500	197 500	
Prêts			
Autres immobilisations financières	265 857	265 857	
Clients douteux ou litigieux	1 198 967	1 198 967	
Autres créances clients	56 667 084	56 667 084	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	65 164	65 164	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	11 990	11 990	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 352	4 352	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 369 933	3 369 933	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	133 250	133 250	
Groupe et associés	4 371 475	4 371 475	
Débiteurs divers	138 736	138 736	
Charges constatées d'avance	331 985	331 985	
TOTAL GENERAL	**66 756 292**	**66 756 292**	

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	8 372 578	8 372 578		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	4 439 203	2 803 461	1 635 742	
Emprunts et dettes financières divers	2 084 664	1 389 776	694 888	
Fournisseurs et comptes rattachés	30 207 784	30 207 784		
Personnel et comptes rattachés	3 723 422	3 723 422		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 525 523	4 525 523		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	10 899 784	10 899 784		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	899 763	899 763		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	772 581	772 581		
Groupe et associés	9 678 623	9 678 623		
Autres dettes	1 949 819	1 949 819		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	110 698 285	110 698 285		
TOTAL GENERAL	**188 252 030**	**185 921 399**	**2 330 630**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 046 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 9 199 078
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Déclaration au 30/09/2021

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	107 333,72	107 660,57	-326,85
408050	Ass. flotte - Fact.non parv		2 054,22	-2 054,22
408060	Ass. R.C. - Fact.non parv	28 222,01		28 222,01
408080	Loyers Fact.non parvenues		27 088,56	-27 088,56
408100	INTERIM - Factures non parvenues	1 558 256,15	1 162 853,13	395 403,02
408200	Frs -fact.non parvenues	1 394 914,42	966 799,78	428 114,64
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 088 726,30**	**2 266 456,26**	**822 270,04**
AUTRES DETTES				
468600	Charges a payer diverses	201 104,96		201 104,96
TOTAL AUTRES DETTES		**201 104,96**		**201 104,96**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision Congés payés	918,79	31,00	887,79
428400	Dettes prov. part. salaries	572 721,22		572 721,22
428600	Personnel-charges a payer	34 094,97	136 727,74	-102 632,77
428610	Provision Gratification Intéressem	941 994,00	2 034 295,62	-1 092 301,62
428620	Provision RTT	384 038,91	284 664,48	99 374,43
428630	Provision 13E Mois	660 236,69	888 706,64	-228 469,95
438600	Organ.sociaux Charges à payer	235 673,40	176 548,67	59 124,73
438601	ORGANIC à payer	243 644,00	246 195,00	-2 551,00
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement	659 372,00	1 294 834,47	-635 462,47
438620	Charges sur Prov RTT	268 510,17	199 266,09	69 244,08
438630	Charges sur Prov 13E Mois	448 490,91	603 749,24	-155 258,33
448600	Taxes foncières à payer	209 345,65	212 162,64	-2 816,99
448601	CET à payer	176 288,00	-63 556,00	239 844,00
448602	Taxe apprentissage à payer	-128 863,31	-15 923,95	-112 939,36
448603	Effort construction à payer	339 931,60	353 643,00	-13 711,40
448650	Etat-charges a payer	68 683,61	86 039,11	-17 355,50
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**5 115 080,61**	**6 437 383,75**	**-1 322 303,14**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 404 911,87**	**8 703 840,01**	**-298 928,14**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance	101 396,42	486 319,05	-384 922,63
486110	Charges const d'av Loyers	147 770,24	107 874,87	39 895,37
486130	Charges const d'av locat.diver	29 303,09	155 050,56	-125 747,47
486150	Charges const d'av Ass diverse	53 514,81	44 580,69	8 934,12
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**331 984,56**	**793 825,17**	**-461 840,61**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-110 698 285,11	-106 304 319,77	-4 393 965,34
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-110 698 285,11**	**-106 304 319,77**	**-4 393 965,34**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

Déclaration au 30/09/2021

Compte	Libellé	30/09/2021	30/09/2020	Ecart
409800	Rrr et avoirs a obtenir	103 028,78	1 067 959,89	-964 931,11
418110	Factures a etablir	494 517,94		494 517,94
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-29 687,57	-9 641,84	-20 045,73
TOTAL		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**
TOTAL		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418110	Factures a etablir	494 517,94		494 517,94
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**494 517,94**		**494 517,94**
AUTRES CREANCES				
409800	Rrr et avoirs a obtenir	103 028,78	1 067 959,89	-964 931,11
438710	Organisme sociaux IJSS - CPAM	-29 687,57	-9 641,84	-20 045,73
TOTAL AUTRES CREANCES		**73 341,21**	**1 058 318,05**	**-984 976,84**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**567 859,15**	**1 058 318,05**	**-490 458,90**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2021

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

Variation des capitaux propres

Déclaration au 30/09/2021

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	20 941 715
Distributions sur résultats antérieurs	800 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	20 141 715

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	52 773	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		5 450 323
SOLDE		**5 397 550**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	25 539 265

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	470 873	119 655	113 429	58 295	418 804
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	281 228			20 715	260 513
Provisions pour impôts	90 936	71 723			162 659
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 435 224	1 087 697	1 098 890	940 823	1 483 208
TOTAL	**3 278 261**	**1 279 075**	**1 212 319**	**1 019 833**	**2 325 183**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2021	Total 30/09/2020	%
Activité Batiment - Travaux tertiaires	73 426		73 426	62 792	16,93 %
Activité Infra - Réseaux	62 580	2 848	65 428	65 507	-0,12 %
Activité Industrie - Environnement	49 190		49 190	51 817	-5,07 %
Activité Grands Projets	7 649		7 649	16 586	-53,88 %
Activité Haute Tension				1 029	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

TOTAL	192 845	2 848	195 693	197 731	-1,03 %

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	5 836 280	480 123	5 356 157
Résultat exceptionnel à court terme	213 023	39 812	173 211
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-79 045		-79 045
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**5 970 258**	**519 935**	**5 450 323**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 450 323
Impôt sur les bénéfices			519 935
RESULTAT AVANT IMPOT			**5 970 258**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	99 623	138 229	-38 606
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**99 623**	**138 229**	**-38 606**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**5 931 652**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Situation fiscale différée et latente

Déclaration au 30/09/2021

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		88 147
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**88 147**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		22 133
Autres		66 803
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		217 388
	TOTAL ALLEGEMENTS	**306 324**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-218 177**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	461 047	
Moins-values à long terme		
		461 047
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-461 047**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Engagements donnés et reçus

Déclaration au 30/09/2021

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Bancaires	43 462 320					43 462 320
Engagements de retraite	3 021 561					3 021 561
LLd - Véhicules	1 184 671					1 184 671
TOTAL	47 668 552					47 668 552

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	144 098					144 098
Clause de retour à meilleure fortune	1 378 948		1 378 948			
TOTAL	1 523 046		1 378 948			144 098

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

Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2021

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	242	
Agent de maîtrise, techniciens	284	
Ouvriers	655	
TOTAL	**1 181**	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Filiales et participations

Déclaration au 30/09/2021

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		11 789 423
1bis Rue JB Greuze 33160 St Médard en Jal	1 312 682		8 750 000		340 401
ERS	750 000	100	17 076 382	2 996 250	37 158 644
1 Bld du Trieux 35740 Pace	5 648 873		14 876 382		465 180
FAYAT ENERGIE SERVICES	12 011 115	100	12 011 116		22 629 756
2 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chatill	9 992 506		12 011 116		-681 727
GABRIELLE	448 048	100	474 053	600 000	8 716 545
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadou	-353 128				111 185
SATCOMPTAGES	10 000	100	10 000		
24 Avenue du Gl de Gaulle 91170 Viry Chati	60 178		10 000		12 241
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
EVESA (dernier exercice clos le 31.12.20)	1 000 000	26	260 000		44 890 244
7 Rue Antoine Bourdelle 75015 Paris	5 891 852		260 000		4 256 843
		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

Résultat des 5 derniers exercices

Déclaration au 30/09/2021

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	30/09/2021 12	30/09/2020 12	30/09/2019 12	30/09/2018 12	30/09/2017 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	210 124	210 124	210 124	210 124	210 124
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	195 693 002	197 731 279	236 522 670	212 353 382	218 743 382
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	7 389 085	-8 773 549	12 026 192	9 146 890	16 880 225
Impôts sur les bénéfices	519 935	289 576	-265 968	159 101	1 907 232
Participation des salariés	79 045				784 696
Dot. Amortissements et provisions	1 339 782	-10 917 977	7 162 645	8 455 003	7 464 515
Résultat net	5 450 323	1 854 852	5 129 514	532 785	6 723 783
Résultat distribué		800 000	900 000	5 000 000	5 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	32,31	-43,13	58,5	42,77	67,52
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	25,94	8,83	24,41	2,54	32
Dividende attribué	0	3,81	4,28	23,8	23,8
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés		1 358	1 399	1 366	1 402
Masse salariale	48 110 034	55 087 837	62 075 329	61 740 719	58 666 636
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	16 004 304	19 657 399	21 196 611	20 848 373	20 231 039

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes