RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 06499
Numéro SIREN : 421 196 007
Nom ou dénomination : FACY

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2019 sous le numéro de dépôt 2556

Greffe du tribunal de commerce de Creteil : dépôt N°2556 en date du 12/03/2019

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SA FACY

7 AVENUE DE NORMANDIE

94597 RUNGIS CEDEX

BILAN AU 31/12/2017

COGESTEN

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

93 Avenue de Fontainebleau - 94270 Le Kremlin-Bicêtre
Tél : 01 46 86 45 45 - Fax : 01 46 87 08 69
secretariat@cogesten.fr - www.cogesten.fr

Etats financiers au 31/12/2017

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2017 Brut	31/12/2017 Amort. et Déprec.	31/12/2017 Net	31/12/2016 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)	4 573		4 573	4 573
Autres immobilisations incorporelles	110 201	109 923	278	13 633
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	40 754	38 038	2 716	4 807
Autres immobilisations corporelles	134 657	66 355	68 301	78 430
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 110 355		1 110 355	1 108 405
Créances rattachées à des participations	304		304	304
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**1 400 845**	**214 317**	**1 186 528**	**1 210 153**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	282 611		282 611	122 281
Autres créances	1 643 439	1 435 965	207 474	203 615
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 310 508		1 310 508	1 343 847
DISPONIBILITES	48 068		48 068	281 794
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 051		2 051	4 748
TOTAL (III)	**3 286 678**	**1 435 965**	**1 850 713**	**1 956 286**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 687 522**	**1 650 282**	**3 037 240**	**3 166 439**
(1) dont droit au bail			4 573	4 573
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			304	304
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 067 143	1 067 143
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	106 715	106 715
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	984 361	609 011
	Résultat de l'exercice	**536 504**	**375 350**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 694 723**	**2 158 219**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	119 458	150 612
	Emprunts et dettes financières divers	66 019	748 935
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 379	38 961
	Dettes fiscales et sociales	130 972	69 255
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	689	457
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**342 518**	**1 008 220**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 037 240**	**3 166 439**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	536 503,78	375 349,88
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	258 541	1 008 220
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	317	317

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	481 953		481 953	358 050
	Montant net du chiffre d'affaires	**481 953**		**481 953**	**358 050**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			10	4
	Total des produits d'exploitation (1)			**481 963**	**358 054**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			72 207	68 434
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 683	9 388
	Salaires et traitements			246 051	233 204
	Charges sociales du personnel			107 574	101 234
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 650	101 020
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			89	46
	Total des charges d'exploitation (2)			**476 253**	**513 326**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 709**	**(155 272)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 709**	**(155 272)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	598 322	598 864
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	158	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 594	1 918
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**618 074**	**600 783**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	141 187	114 778
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 568	6 208
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**155 755**	**120 986**
	RESULTAT FINANCIER	**462 319**	**479 796**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**468 028**	**324 524**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	75 000	
	Sur opérations en capital	62 190	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**137 190**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 301	170
	Sur opérations en capital	60 877	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**62 178**	**170**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**75 012**	**(170)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 536	(50 996)
	TOTAL DES PRODUITS	**1 237 226**	**958 836**
	TOTAL DES CHARGES	**700 723**	**583 486**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**536 504**	**375 350**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2017**

REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**	**536 504**	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Rémunération du travail de son conjoint		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	5 213	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	2 148	
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	197	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	6 536	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	2 472	
	Réintégrations diverses	9 000	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	**562 070**	
DEDUCTIONS	**Perte comptable de l'exercice**		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		592 339
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		13 593
	Déductions diverses		77 716
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		**683 648**
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		

TOTAUX	**562 070**	**683 648**
RESULTAT FISCAL BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		**121 578**

Etats financiers au 31/12/2017

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 037 240** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 237 226** euros et un total **charges** de **700 723** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **536 504** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Notes relatives au bilan et au compte de résultat

La société SA FACY fait l'objet de d'une convention d'Intégration Fiscale en qualité de société mère depuis le 01/01/1999.

La société FACY est "société mère" du groupe fiscal composée des filiales DISPERE et RENAUD SAVEUR.

La société DISBIO sise au 8 rue de Rennes 94150 RUNGIS est détenue à 100% par la SA FACY.

La société TRAITEUR DE LA SEE sise au ZA Le Pont de See 50150 SOURDEVAL est détenue à 100% par la SA FACY

Frais d'établissement

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels **Dép. R & D avec contrepartie spécifique** - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	114 774					114 774
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**114 774**					**114 774**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	40 754					40 754
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	97 452		75 678		78 890	94 240
Matériel de bureau, informatique et mobilier	39 143		1 273			40 416
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**177 349**		**76 952**		**78 890**	**175 411**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 108 710		1 950			1 110 660
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 108 710**		**1 950**			**1 110 660**
TOTAL	**1 400 833**		**78 902**		**78 890**	**1 400 845**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	96 568	13 356		109 923
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**96 568**	**13 356**		**109 923**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 947	2 091		38 038
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	47 087	13 923	18 013	42 996
	Matériel de bureau, mobilier	11 078	12 281		23 359
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**94 112**	**28 295**	**18 013**	**104 394**
	TOTAL	**190 680**	**41 650**	**18 013**	**214 317**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 294 778	141 187		1 435 965
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 294 778**	**141 187**		**1 435 965**
	TOTAL GENERAL	**1 294 778**	**141 187**		**1 435 965**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières		141 187		
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	304	304	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	282 611	282 611	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	4 071	4 071	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	1 638 961	1 638 961	
Débiteurs divers	407	407	
Charges constatées d'avances	2 051	2 051	
TOTAL DES CREANCES	**1 928 406**	**1 928 406**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	317	317		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	119 142	35 165	83 977	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 379	25 379		
Personnel et comptes rattachés	18 753	18 753		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 336	58 336		
Impôts sur les bénéfices	14 869	14 869		
Taxes sur la valeur ajoutée	35 734	35 734		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 281	3 281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	66 019	66 019		
Autres dettes	689	689		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**342 518**	**258 541**	**83 977**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 512			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 665			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2017**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 051	**2 051**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 051**

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017
Total des Charges à payer		**48 809**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**20 400**
FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	*20 400*	
Dettes fiscales et sociales		**28 409**
PERSONNEL CONGES PAYES ET CS	*18 753*	
PROVISION CHARGES SUR CP	*6 376*	
ETAT, CHARGES A PAYER	*3 281*	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		31/12/2017
Total des produits exceptionnels		**137 190**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**75 000**
PRODUITS D'EXPLOIT.ANTERIEURS	*75 000*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**62 190**
PROD.CESS.DES IMMO.CORPORELLES	*62 190*	
Total des charges exceptionnelles		**62 178**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**1 301**
**AMENDES NON DEDUCTIBLES*	*197*	
CHARGES D'EXPLOIT.ANTERIEURES	*1 104*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**60 877**
VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES	*60 877*	
Résultat exceptionnel		**75 012**

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en **euros**	31/12/2017 Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	70 000,00	15,2449	1 067 143,12
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**70 000,00**	**15,2449**	**1 067 143,12**

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2017	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	1 067 143				1 067 143
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	106 715				106 715
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	609 011	375 350			984 361
Résultat de l'exercice	375 350	(375 350)		536 504	536 504
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**2 158 219**			**536 504**	**2 694 723**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

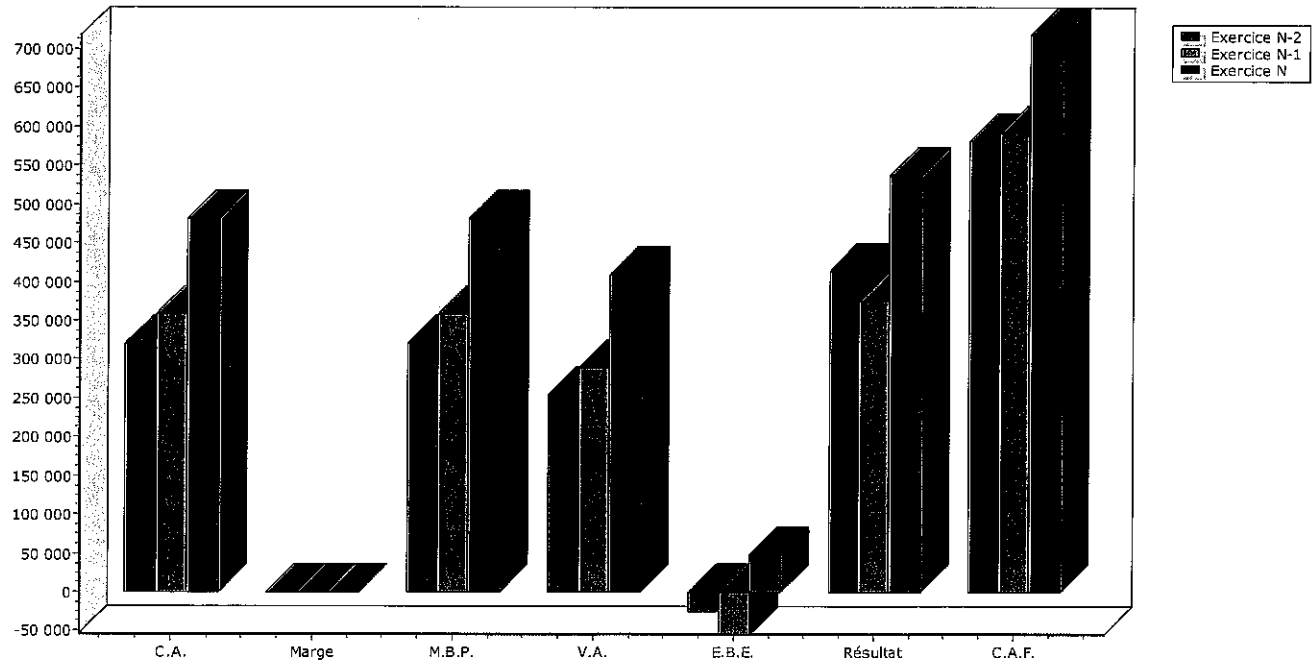
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	2 158 219
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	2 158 219

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	536 504

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variation	N/N-1	31/12/2015
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	481 953	358 050	*123 903*	*34,61*	320 991
Marge commerciale *% sur vente de marchandises*					
Marge brute de production *% sur production*	480 957 *99,79*	358 050 *100,00*	*122 907*	*34,33*	320 991 *100,00*
Valeur ajoutée *% sur CA*	409 746 *85,02*	289 615 *80,89*	*120 130*	*41,48*	254 302 *79,22*
Excédent brut d'exploitation *% sur CA*	47 439 *9,84*	(54 210) *-15,14*	*101 648*	*-187,5*	(25 422) *-7,92*
Résultat net comptable *% sur CA*	536 504 *111,32*	375 350 *104,83*	*161 154*	*42,93*	413 391 *128,79*
Capacité d'autofinancement	718 028	591 148	*126 880*	*21,46*	582 457
Besoin en fonds de roulement *Nombre de jours de CA*	1 771 061 *1 322,91*	1 516 749 *1 525,01*	*254 312*	*16,77*	1 353 732 *1 518,25*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	109,71	204,95			315,17
- Crédit clients	175,92	122,95			64,52



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	481 953	*100,00*	358 050	*100,00*	123 903	*34,61*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	996	*0,21*			996	
- Achats non stockés	354	*0,07*	1 591	*0,44*	(1 237)	*-77,76*
- Autres charges externes	70 857	*14,70*	66 843	*18,67*	4 014	*6,01*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**409 746**	*85,02*	**289 615**	*80,89*	**120 130**	*41,48*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	3 211	*0,67*	2 807	*0,78*	404	*14,41*
- Autres impôts et taxes	5 471	*1,14*	6 581	*1,84*	(1 110)	*-16,86*
- Salaires et traitements	246 051	*51,05*	233 204	*65,13*	12 847	*5,51*
- Charges sociales	107 574	*22,32*	101 234	*28,27*	6 340	*6,26*
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**47 439**	*9,84*	**(54 210)**	*-15,14*	**101 648**	*187,51*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	10		4		6	*137,75*
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	41 650	*8,64*	101 020	*28,21*	(59 370)	*-58,77*
- Autres charges de gestion courante	89	*0,02*	46	*0,01*	42	*91,58*
RESULTAT EXPLOITATION	**5 709**	*1,18*	**(155 272)**	*-43,37*	**160 981**	*103,68*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	618 074	*128,24*	600 783	*167,79*	17 291	*2,88*
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	155 755	*32,32*	120 986	*33,79*	34 769	*28,74*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**468 028**	*97,11*	**324 524**	*90,64*	**143 503**	*44,22*
Produits exceptionnels	137 190	*28,47*			137 190	
- Charges exceptionnelles	62 178	*12,90*	170	*0,05*	62 007	*N/S*
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**75 012**	*15,56*	**(170)**	*-0,05*	**75 183**	*N/S*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	6 536	*1,36*	(50 996)	*-14,24*	57 532	*112,82*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**536 504**	*111,32*	**375 350**	*104,83*	**161 154**	*42,93*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**1 186 528**	*39,07*	**1 210 153**	*38,22*	**(23 626)**	*-1,95*
Fonds Commercial		**4 573**	*0,15*	**4 573**	*0,14*		
2060000	DROIT AU BAIL	4 573	*0,15*	4 573	*0,14*		
Autres immobilisations incorporelles		**278**	*0,01*	**13 633**	*0,43*	**(13 356)**	*-97,96*
2080000	LOGICIELS ACQUIS	110 201	*3,63*	110 201	*3,48*		
280800	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	(109 923)	*-3,62*	(96 568)	*-3,05*	(13 356)	*-13,83*
Installations techniques, matériel et outillage		**2 716**	*0,09*	**4 807**	*0,15*	**(2 091)**	*-43,51*
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	40 754	*1,34*	40 754	*1,29*		
281540	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(38 038)	*-1,25*	(35 947)	*-1,14*	(2 091)	*-5,82*
Autres immobilisations corporelles		**68 301**	*2,25*	**78 430**	*2,48*	**(10 129)**	*-12,91*
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	94 240	*3,10*	97 452	*3,08*	(3 212)	*-3,30*
218300	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	40 416	*1,33*	39 143	*1,24*	1 273	*3,25*
281820	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(42 996)	*-1,42*	(47 087)	*-1,49*	4 091	*8,69*
281830	AMORT.MAT.BUR.ET INFORMATIQUE	(23 359)	*-0,77*	(11 078)	*-0,35*	(12 281)	*-110,86*
Autres participations		**1 110 355**	*36,56*	**1 108 405**	*35,00*	**1 950**	*0,18*
261101	PARTICIPATION DISPERE	1 066 105	*35,10*	1 064 155	*33,61*	1 950	*0,18*
261103	PARTICIPATION SN RENAUD SAVEUR	14 250	*0,47*	14 250	*0,45*		
261106	PARTICIPATION TRAITEUR DE LA S	10 000	*0,33*	10 000	*0,32*		
261107	PARTICIPATION DIS BIO	20 000	*0,66*	20 000	*0,63*		
Créances rattachées à des participations		**304**	*0,01*	**304**	*0,01*		
267100	PARTS SOCIETAIRE BPRP	304	*0,01*	304	*0,01*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**1 850 713**	*60,93*	**1 956 286**	*61,78*	**(105 573)**	*-5,40*
Créances clients et comptes rattachés		**282 611**	*9,30*	**122 281**	*3,86*	**160 330**	*131,12*
041D	Collectif clients débiteurs	282 611	*9,30*	122 281	*3,86*	160 330	*131,12*
Autres créances		**207 474**	*6,83*	**203 615**	*6,43*	**3 859**	*1,90*
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	407	*0,01*			407	
444000	ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES			97 943	*3,09*	(97 943)	*-100,00*
445606	TVA SUR AUTRES BIENS.SERVICES	402	*0,01*	1 150	*0,04*	(748)	*-65,05*
445720	TVA COLLECTEE 20			1 141	*0,04*	(1 141)	*-100,00*
445806	TVA SUR FACTURES A RECEVOIR	3 669	*0,12*	3 380	*0,11*	289	*8,56*
451003	C C SNE RENAUD SAVEUR	1 438 961	*47,38*	1 294 779	*40,89*	144 182	*11,14*
451006	C C LE TRAITEUR DE LA S E	40 000	*1,32*	40 000	*1,26*		
451007	C C DIS BIO	160 000	*5,27*	60 000	*1,89*	100 000	*166,67*
495103	PROV C C RENAUD S	(1 435 965)	*-47,28*	(1 294 778)	*-40,89*	(141 187)	*-10,90*
Valeurs mobilières de placement		**1 310 508**	*43,15*	**1 343 847**	*42,44*	**(33 339)**	*-2,48*
508001	BNP PATRIMOINE	345 508	*11,38*	183 847	*5,81*	161 661	*87,93*
508100	AUTRES VALEURS MOBILIERES			195 000	*6,16*	(195 000)	*-100,00*
508130	CAT BPRP	965 000	*31,77*	965 000	*30,48*		
Disponibilités		**48 068**	*1,58*	**281 794**	*8,90*	**(233 727)**	*-82,94*
512101	BPRP	12 777	*0,42*	254 106	*8,02*	(241 329)	*-94,97*
512103	BNP	4 884	*0,16*	680	*0,02*	4 204	*617,93*
512105	BNP PATRIMOINE	26 223	*0,86*	22 825	*0,72*	3 398	*14,89*
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR DAT	4 183	*0,14*	4 183	*0,13*		
Charges constatées d'avance		**2 051**	*0,07*	**4 748**	*0,15*	**(2 697)**	*-56,80*
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 051	*0,07*	4 748	*0,15*	(2 697)	*-56,80*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	**3 037 240**	*100,00*	**3 166 439**	*100,00*	**(129 199)**	*-4,08*

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**2 694 723**	*88,72*	**2 158 219**	*68,16*	**536 504**	*24,86*
Capital Social ou individuel		**1 067 143**	*35,14*	**1 067 143**	*33,70*		
1013000	CAP.SOUSCRIT APPELE VERSE	1 067 143	*35,14*	1 067 143	*33,70*		
Réserve légale		**106 715**	*3,51*	**106 715**	*3,37*		
1061000	RESERVE LEGALE	106 715	*3,51*	106 715	*3,37*		
Report à nouveau		**984 361**	*32,41*	**609 011**	*19,23*	**375 350**	*61,63*
1100000	REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT.	984 361	*32,41*	609 011	*19,23*	375 350	*61,63*
Résultat de l'exercice		**536 504**	*17,66*	**375 350**	*11,85*	**161 154**	*42,93*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**342 518**	*11,28*	**1 008 220**	*31,84*	**(665 702)**	*-66,03*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**119 458**	*3,93*	**150 612**	*4,76*	**(31 153)**	*-20,68*
164400	EMPRUNT BPRP A3 2015			12 747	*0,40*	(12 747)	*-100,00*
164410	EMPRUNT BPRP C4 2015	2 873	*0,09*	8 570	*0,27*	(5 698)	*-66,48*
164470	EMPRUNT INFORMATIQUE BNP 2016	101 280	*3,33*	128 978	*4,07*	(27 699)	*-21,48*
164480	EMPRUNT BNP AUDI 2017	14 990	*0,49*			14 990	
512106	BPI FRANCE AVANCE CICE	317	*0,01*	317	*0,01*		
Emprunts et dettes financières divers		**66 019**	*2,17*	**748 935**	*23,65*	**(682 916)**	*-91,18*
451001	C C DISPERE	66 019	*2,17*	748 387	*23,63*	(682 368)	*-91,18*
455001	C C FERNAND BERSON			548	*0,02*	(548)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**25 379**	*0,84*	**38 961**	*1,23*	**(13 582)**	*-34,86*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	4 979	*0,16*	18 681	*0,59*	(13 702)	*-73,35*
408100	FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	20 400	*0,67*	20 280	*0,64*	120	*0,59*
Dettes fiscales et sociales		**130 972**	*4,31*	**69 255**	*2,19*	**61 717**	*89,12*
428210	PERSONNEL CONGES PAYES ET CS	18 753	*0,62*	15 561	*0,49*	3 192	*20,51*
431000	URSSAF	33 663	*1,11*	23 768	*0,75*	9 895	*41,63*
437200	CAISSE RETRAITE EMPLOYES	18 297	*0,60*	3 448	*0,11*	14 848	*430,58*
437300	CAISSE RETRAITE CADRES			9 046	*0,29*	(9 046)	*-100,00*
438200	PROVISION CHARGES SUR CP	6 376	*0,21*	5 291	*0,17*	1 085	*20,51*
444000	ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES	14 869	*0,49*			14 869	
445510	TVA A PAYER	35 734	*1,18*	8 086	*0,26*	27 648	*341,92*
448600	ETAT, CHARGES A PAYER	3 281	*0,11*	4 054	*0,13*	(773)	*-19,07*
Autres dettes		**689**	*0,02*	**457**	*0,01*	**232**	*50,70*
467100	DEBITEURS DIVERS	689	*0,02*	457	*0,01*	232	*50,70*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**3 037 240**	*100,00*	**3 166 439**	*100,00*	**(129 199)**	*-4,08*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		01/01/2016 31/12/2016 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**481 963**	*100,00*	**358 054**	*100,00*	**123 909**	*34,61*
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
Production vendue Services FRANCE		**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
706000	PRESTATIONS DISPERE	388 997	*80,71*	285 038	*79,61*	103 959	*36,47*
706001	PRESTATION TRAITEUR SEE	30 133	*6,25*	23 808	*6,65*	6 326	*26,57*
706002	PRESTATION RENAUD SAVEUR	58 768	*12,19*	45 605	*12,74*	13 164	*28,86*
706004	PRESTATIONS GIE D6AB	3 600	*0,75*			3 600	
706010	PRESTATIONS DIVERSES 20%	455	*0,09*			455	
708020	REFACTURATION DIVERSE 20			3 600	*1,01*	(3 600)	*-100,00*
Montant net du chiffre d'affaires		**481 953**	*100,00*	**358 050**	*100,00*	**123 903**	*34,61*
Autres produits d'exploitation		**10**		**4**		**6**	*137,75*
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	10		4		6	*137,75*
Total des charges d'exploitation		**476 253**	*98,82*	**513 326**	*143,37*	**(37 072)**	*-7,22*
Autres achats et charges externes		**72 207**	*14,98*	**68 434**	*19,11*	**3 773**	*5,51*
604000	ACHATS DE TRAVAUX	996	*0,21*			996	
606150	EMBALLAGES	40	*0,01*			40	
606400	FOURNIT.ET PETIT MAT.BUREAU			734	*0,21*	(734)	*-100,00*
606830	PETITES FOURNITURES	314	*0,07*	857	*0,24*	(543)	*-63,38*
613530	LOCATION DIVERSES			28	*0,01*	(28)	*-100,00*
615530	ENTR.REP.MAT.MOB. DE BUREAU	2 513	*0,52*	922	*0,26*	1 591	*172,45*
615600	MAINTENANCE	13 708	*2,84*	10 834	*3,03*	2 874	*26,52*
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	2 274	*0,47*			2 274	
616700	ASSURANCES VEHICULES	2 990	*0,62*	3 186	*0,89*	(196)	*-6,14*
618100	DOCUMENTATION GENERALE	6		107	*0,03*	(101)	*-94,24*
622610	HONORAIRES COMPTABLES & CAC	22 841	*4,74*	14 800	*4,13*	8 041	*54,33*
622640	HONORAIRES AVOCATS & CONSULTAN	4 150	*0,86*	6 565	*1,83*	(2 415)	*-36,79*
622810	ORGANISMES FORMATIONS	2 390	*0,50*	9 300	*2,60*	(6 910)	*-74,30*
623000	PUBLICITE			740	*0,21*	(740)	*-100,00*
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	7				7	
623500	PRIMES			66	*0,02*	(66)	*-100,00*
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 560	*1,57*	13 772	*3,85*	(6 212)	*-45,11*
625120	VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIVERS	1 160	*0,24*			1 160	
625600	FRAIS DE MISSIONS	2 633	*0,55*	2 120	*0,59*	513	*24,22*
626000	FRAIS DE POSTE ET TELECOM.	124	*0,03*	17		106	*615,38*
626010	AFFRANCHISSEMENTS	1 097	*0,23*	837	*0,23*	260	*31,05*
626020	FRAIS DE TELECOM. ET INTERNET	1 784	*0,37*	1 665	*0,47*	119	*7,13*
627800	AUTRES FRAIS BANCAIRES	5 620	*1,17*	1 880	*0,53*	3 740	*198,94*
628000	FRAIS DIVERS			3		(3)	*-100,00*
Impôts, taxes & versements assimilés		**8 683**	*1,80*	**9 388**	*2,62*	**(705)**	*-7,51*
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 665	*0,35*	1 552	*0,43*	113	*7,27*
631300	PART. D'EMPLOYEUR FORMATION	1 547	*0,32*	1 255	*0,35*	292	*23,23*
635110	C.E.T	2 317	*0,48*	4 390	*1,23*	(2 073)	*-47,22*
635140	* TAXE S/VEHICULES TOURISME	2 148	*0,45*	2 097	*0,59*	51	*2,43*
635400	DROITS ENREGISTREMENT, TIMBRES	13				13	
635420	VIGNETTES CARTES GRISES	994	*0,21*	94	*0,03*	900	*959,64*
Salaires et traitements		**246 051**	*51,05*	**233 204**	*65,13*	**12 847**	*5,51*

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

9 DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2018

Désignation de l'entreprise : **SA FACY** — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : **31122017**

I. REINTEGRATIONS

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : **536 504**

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés						WB	
	de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :		WC	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	5 213	XE	7 361	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	2 148			
Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D)	RB				
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	197	
Amendes et pénalités	WJ	197	Charges financières (art.212 bis) *	XZ				
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY		
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	6 536	
Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7		

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)	I8		
Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 %	ZN		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme	WN		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions	WO		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)	XR	2 472	

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	9 000
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
TOTAL I						WR	**562 070**

II. DEDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *	WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)	WU	

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 %	WH	
Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 %	WP	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs	XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %	I6	
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *	WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation — 2A	XA	592 339

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .							ZY	
Majoration d'amortissement *							XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)							XS	13 593
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI			XG	77 716
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
TOTAL II							XH	**683 648**

III. RESULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)			XJ **121 578**
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL
RESULTAT FISCAL **BENEFICE**(ligne XN) ou **DEFICIT** reportable en avant (ligne XO)	XN	0	XO **121 578**

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

ELYSEA conseil

FACY S.A.

7 Avenue de Normandie
Bâtiment F5c – Pla 173
94597 RUNGIS CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 1er JANVIER 2017 AU 31 DECEMBRE 2017

Aux actionnaires,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire du 30 juin 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A FACY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Indépendance

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

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV - VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTON ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration en date du 14 mai 2018.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

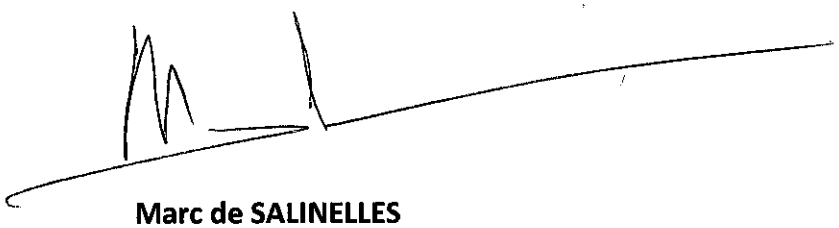
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Fait à Paris, le 15 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
SAS ELYSEA CONSEIL



Marc de SALINELLES
Président

ELYSEA conseil

FACY

Société Anonyme au capital de 1 067 143 euros
Siège social : 7 Avenue de Normandie, BAT F5C PLA CP 90173, 94597 RUNGIS CEDEX
421 196 007 RCS CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 536 504 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 536 504 euros

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur ..... 984 361 euros

Pour former un bénéfice distribuable de ..... 1 520 865 euros

A titre de dividendes aux actionnaires ..... 143 000 euros
Soit 1,86 euros par action

Le solde ..... 1 377 865 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 377 865 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1er juillet 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 143 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux actionnaires que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Fernand BERSON
Président du Conseil d'Administration