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 31/10/2019 sous le numéro de dépôt 19084

Greffe du tribunal de commerce de Créteil

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/19084

Déposant :

Nom/dénomination : FACY

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 421 196 007

N° gestion : 2017 B 06499

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SA FACY

7 AVENUE DE NORMANDIE

94597 RUNGIS CEDEX

BILAN AU 31/12/2018

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

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	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	116 051	111 005	5 046	278
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	94 354	46 179	48 176	2 716
	Autres immobilisations corporelles	170 644	79 631	91 013	68 301
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 116 353		1 116 353	1 110 355
	Créances rattachées à des participations	304		304	304
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**1 502 280**	**236 815**	**1 265 465**	**1 186 528**
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	98 200		98 200	282 611
	Autres créances	1 298 962		1 298 962	207 474
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	742 114		742 114	1 310 508
	DISPONIBILITES	252 669		252 669	48 068
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	11 740		11 740	2 051
	TOTAL (III)	**2 403 684**		**2 403 684**	**1 850 713**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 905 965**	**236 815**	**3 669 149**	**3 037 240**
	(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				

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
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	1 377 865	984 361
	Résultat de l'exercice	**425 468**	**536 504**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 977 191**	**2 694 723**
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)	122 366	119 458
	Emprunts et dettes financières divers		66 019
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 901	25 379
	Dettes fiscales et sociales	464 550	130 972
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	60 141	689
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**691 958**	**342 518**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 669 149**	**3 037 240**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	425 468,43	536 503,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	691 958	258 541
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 673	317

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	523 807		523 807	481 953
	Montant net du chiffre d'affaires	**523 807**		**523 807**	**481 953**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 891	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			4	10
	Total des produits d'exploitation (1)			**526 702**	**481 963**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			67 633	72 207
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 910	8 683
	Salaires et traitements			336 217	246 051
	Charges sociales du personnel			150 126	107 574
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			38 505	41 650
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 003	89
	Total des charges d'exploitation (2)			**607 393**	**476 253**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(80 692)**	**5 709**

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(80 692)**	**5 709**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	599 200	598 322
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 798	158
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 788	19 594
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 435 965	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**2 051 751**	**618 074**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		141 187
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 365	14 568
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 521	
	Total des charges financières	**33 887**	**155 755**
	RESULTAT FINANCIER	**2 017 864**	**462 319**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 937 172**	**468 028**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		75 000
	Sur opérations en capital	11 133	62 190
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**11 133**	**137 190**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 535 752	1 301
	Sur opérations en capital	8 675	60 877
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 544 427**	**62 178**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 533 294)**	**75 012**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(21 590)	6 536
	TOTAL DES PRODUITS	**2 589 585**	**1 237 226**
	TOTAL DES CHARGES	**2 164 117**	**700 723**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**425 468**	**536 504**

(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		

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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 **3 669 149** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 589 585** euros et un total **charges** de **2 164 117** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **425 468** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
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 incorporelles et corporelles

Ces actifs sont évalués à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pratiqués, tant au niveau comptable que fiscal, linéaires ou dégressifs sont représentatifs de l'amortissement économique. Les méthodes et les durées sont les suivants

- Logiciel : mode linéaire sur 3 ans (complétement amortis au 31/12/2016)
- Matériel et Outillage : mode linéaire sur 5 ans
- Matériel de transport : mode linéaire sur 5 ans
- Matériel de bureau : mode linéaire sur 3 ans
- Matériel informatique mode linéaire sur 3 ans.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

immobilisations financières

Les immobilisations financières sont enregistrées au coût d'acquisition.

Les titres et autres immobilisations financières sont estimés à leur valeur d'utilité. La valeur d'utilité s'apprécie en fonction de la valeur d'entreprise, fondée notamment sur les résultats antérieurs, les perspectives de rentabilité et de la valeur de l'actif net corrigé.Lorsque cette valeur est supérieure à la valeur comptable enregistrée au bilan, cette dernière n'est pas modifiée. Dans le cas contraire, une dépréciation des titres est comptabilisée.

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.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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.

La société civile immobilière FACY IMMOBILIER sise au 32 avenue Lucien Grelinger 94150 RUNGIS est détenue à 98 % par la SA FACY.

Le GIE UNION GOURMANDE DES CHARCUTIERS sise 24 avenue Léonard de Vinci 37270 MONTLOUIS SUR LOIRE est détenue à hauteur de 33.33% par la SA FACY.

Un abandon de compte courant de la filiale la société nouvelle RENAUD SAVEUR, avec une clause de retour à meilleure fortune a été effectué de la part de la société mère FACY pour un montant de 1 535 601.58 euros, sur l'exercice 2018.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **2 518** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	114 774		5 850			120 624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**114 774**		**5 850**			**120 624**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 754		85 600		32 000	94 354
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	94 240		60 669		24 682	130 227
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 416					40 416
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**175 411**		**146 269**		**56 682**	**264 998**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 110 660		5 998			1 116 658
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 110 660**		**5 998**			**1 116 658**
	TOTAL	**1 400 845**		**158 117**		**56 682**	**1 502 280**

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	109 923	1 082		111 005
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**109 923**	**1 082**		**111 005**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 038	8 140		46 179
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	42 996	17 352	16 006	44 342
	Matériel de bureau, mobilier	23 359	11 930		35 289
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**104 394**	**37 423**	**16 006**	**125 810**
	TOTAL	**214 317**	**38 505**	**16 006**	**236 815**

	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							

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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)				

NEANT

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**		31/12/2018	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	98 200	98 200	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 649	14 649	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 284 313	1 284 313	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	11 740	11 740	
	TOTAL DES CREANCES	**1 409 206**	**1 409 206**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	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	1 673	1 673		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	120 692	120 692		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	44 901	44 901		
	Personnel et comptes rattachés	27 496	27 496		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 298	44 298		
	Impôts sur les bénéfices	365 897	365 897		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 797	21 797		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 963	4 963		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	100	100		
	Autres dettes	60 141	60 141		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**691 958**	**691 958**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 919			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 368			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		11 740	**11 740**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**11 740**

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**12 396**
Autres créances		**12 396**
INTERETS COURUS A RECEVOIR DAT	*12 396*	

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**124 794**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 357**
INTERETS CONCOURS BANCAIRE	*1 357*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**21 600**
FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	*21 600*	
Dettes fiscales et sociales		**42 906**
PERSONNEL CONGES PAYES ET CS	*27 496*	
PROVISION CHARGES SUR CP	*10 448*	
ETAT, CHARGES A PAYER	*4 963*	
Autres dettes		**58 931**
CLIENTS ,RAB,REM,AV.A ACCORDER	*58 931*	

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		**11 133**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**11 133**
PROD.CESS.DES IMMO.CORPORELLES	*11 133*	
Total des charges exceptionnelles		**1 544 427**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**1 535 752**
**AMENDES NON DEDUCTIBLES*	*150*	
AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION	*1 535 602*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**8 675**
VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES	*8 675*	
Résultat exceptionnel		**(1 533 294)**

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION DONNEE POUR SOCIETE FILLE DISBIO		375 000	
CAUTION DONNEE POUR SOCIETE FILLE DISPERI		600 000	
		975 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**975 000**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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 2018

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 1er JANVIER 2018 AU 31 DECEMBRE 2018

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 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

ELYSEA conseil

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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 GESTION 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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.

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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 14 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
SAS ELYSEA CONSEIL

Marc de SALINELLES
Président

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	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	116 051	111 005	5 046	278
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	94 354	46 179	48 176	2 716
	Autres immobilisations corporelles	170 644	79 631	91 013	68 301
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 116 353		1 116 353	1 110 355
	Créances rattachées à des participations	304		304	304
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**1 502 280**	**236 815**	**1 265 465**	**1 186 528**
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	98 200		98 200	282 611
	Autres créances	933 065		933 065	207 474
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	742 114		742 114	1 310 508
	DISPONIBILITES	252 669		252 669	48 068
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	11 740		11 740	2 051
	TOTAL (III)	**2 037 787**		**2 037 787**	**1 850 713**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 540 068**	**236 815**	**3 303 252**	**3 037 240**
	(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				

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 425 468 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	425 468 euros
A titre de dividendes aux actionnaires Soit 0,71 euros par action	50 000 euros
Le solde	375 468 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 753 333 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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,

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007

- 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 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 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 prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
Aucune distribution

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
Aucune distribution

Exercice clos le 31 décembre 2017 :
143 000 euros, soit 2,04 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 Juin 2019
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

Copie certifiée conforme
PM / 31/10/2019 10:15:06
N° de dépôt - 2019/19084 / 421196007