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 01/12/2021 sous le numéro de dépôt 38913

SA FACY

7 AVENUE DE NORMANDIE

94597 RUNGIS CEDEX

BILAN AU 31/12/2020

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 31/12/2020

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amort. et Dépréc.	31/12/2020 Net	31/12/2019 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	126 016	117 032	8 984	10 547
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	128 354	70 466	57 889	36 592
Autres immobilisations corporelles	206 894	98 966	107 928	127 483
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 116 420		1 116 420	1 116 420
Créances rattachées à des participations	304		304	304
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**1 582 562**	**286 464**	**1 296 099**	**1 295 920**
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	263 836		263 836	179 138
Autres créances	1 273 330	252 000	1 021 330	1 181 704
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	614 850	2 291	612 559	614 850
DISPONIBILITES	1 169 056		1 169 056	135 658
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 464		6 464	4 970
TOTAL (III)	**3 327 537**	**254 291**	**3 073 246**	**2 116 321**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 910 099**	**540 754**	**4 369 345**	**3 412 241**

(1) dont droit au bail	4 573	4 573
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		304
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
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	1 926 706	1 753 333
	Résultat de l'exercice	**11 163**	**233 373**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**3 111 726**	**3 160 564**
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)	60 797	113 407
	Emprunts et dettes financières divers	755 895	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 954	22 063
	Dettes fiscales et sociales	419 364	113 814
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	607	2 393
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 257 619**	**251 677**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**4 369 345**	**3 412 241**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 162,62	233 372,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 233 851	251 677
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 424

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	766 784		766 784	631 015
	Montant net du chiffre d'affaires	**766 784**		**766 784**	**631 015**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			13 424	11 563
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			176	10
	Total des produits d'exploitation (1)			**780 385**	**642 588**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			66 483	82 413
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 383	15 140
	Salaires et traitements			431 106	344 060
	Charges sociales du personnel			189 854	154 412
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			49 161	43 079
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	15
	Total des charges d'exploitation (2)			**754 991**	**639 117**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**25 393**	**3 470**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**25 393**	**3 470**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	18	600 745
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		900
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	(237)	37 676
	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	**(218)**	**639 322**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 291	252 000
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 595	597
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**3 885**	**252 597**
	RESULTAT FINANCIER	**(4 104)**	**386 725**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**21 290**	**390 195**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		23 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**23 500**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	90	200 249
	Sur opérations en capital		19 767
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**90**	**220 016**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(90)**	**(196 516)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 037	(39 694)
	TOTAL DES PRODUITS	**780 166**	**1 305 409**
	TOTAL DES CHARGES	**769 004**	**1 072 037**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**11 163**	**233 373**

(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

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**1 296 099**	*29,66*	**1 295 920**	*37,98*	**179**	*0,01*
Fonds Commercial		**4 573**	*0,10*	**4 573**	*0,13*		
206000	DROIT AU BAIL	4 573	*0,10*	4 573	*0,13*		
Autres immobilisations incorporelles		**8 984**	*0,21*	**10 547**	*0,31*	**(1 563)**	*-14,82*
208000	LOGICIELS ACQUIS	126 016	*2,88*	123 716	*3,63*	2 300	*1,86*
280800	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	(117 032)	*-2,68*	(113 169)	*-3,32*	(3 863)	*-3,41*
Installations techniques, matériel et outillage		**57 889**	*1,32*	**36 592**	*1,07*	**21 297**	*58,20*
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	128 354	*2,94*	94 354	*2,77*	34 000	*36,03*
281540	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(70 466)	*-1,61*	(57 763)	*-1,69*	(12 703)	*-21,99*
Autres immobilisations corporelles		**107 928**	*2,47*	**127 483**	*3,74*	**(19 556)**	*-15,34*
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	152 588	*3,49*	152 588	*4,47*		
218300	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	49 828	*1,14*	41 266	*1,21*	8 562	*20,75*
218400	MOBILIER	4 478	*0,10*			4 478	
281820	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(56 869)	*-1,30*	(26 352)	*-0,77*	(30 518)	*-115,81*
281830	AMORT.MAT.BUR.ET INFORMATIQUE	(41 892)	*-0,96*	(40 019)	*-1,17*	(1 872)	*-4,68*
281840	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	(205)				(205)	
Autres participations		**1 116 420**	*25,55*	**1 116 420**	*32,72*		
261101	PARTICIPATION DISPERE	1 066 105	*24,40*	1 066 105	*31,24*		
261103	PARTICIPATION SN RENAUD SAVEUR	14 250	*0,33*	14 250	*0,42*		
261106	PARTICIPATION TRAITEUR DE LA S	10 000	*0,23*	10 000	*0,29*		
261107	PARTICIPATION DIS BIO	20 000	*0,46*	20 000	*0,59*		
261108	PARTICIPATION UGDC	5 000	*0,11*	5 000	*0,15*		
261109	PARTICIPATION SCI FACY IMMOB	998	*0,02*	998	*0,03*		
261110	PARTICIPATION SCI DUVIVIER	67		67			
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		**3 073 246**	*70,34*	**2 116 321**	*62,02*	**956 926**	*45,22*
Créances clients et comptes rattachés		**263 836**	*6,04*	**179 138**	*5,25*	**84 699**	*47,28*
041D	Collectif clients débiteurs	263 836	*6,04*	179 138	*5,25*	84 699	*47,28*
Autres créances		**1 021 330**	*23,37*	**1 181 704**	*34,63*	**(160 374)**	*-13,57*
444000	ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES			20 920	*0,61*	(20 920)	*-100,00*
445660	TVA DEDUCTIBLE SUR BSNI	361	*0,01*	974	*0,03*	(613)	*-62,89*
445860	TVA SUR FACTURES A RECEVOIR	3 457	*0,08*	3 360	*0,10*	97	*2,87*
451001	*DISP - C/C DISPERE			294 549	*8,63*	(294 549)	*-100,00*
451003	*RESA - C/C RENAUD SAVEUR	343 221	*7,86*	265 407	*7,78*	77 814	*29,32*
451007	*DISB - C/C DIS BIO	195 000	*4,46*	155 000	*4,54*	40 000	*25,81*
451008	CC SCI FACY IMMOBILIER	294 408	*6,74*	285 408	*8,36*	9 000	*3,15*
451009	CC SCI DUVIVIER	339 854	*7,78*	282 387	*8,28*	57 467	*20,35*
455010	CC UGDC	97 030	*2,22*	125 700	*3,68*	(28 670)	*-22,81*
495103	PROV C C RENAUD S	(252 000)	*-5,77*	(252 000)	*-7,39*		
Valeurs mobilières de placement		**612 559**	*14,02*	**614 850**	*18,02*	**(2 291)**	*-0,37*
508100	AUTRES VALEURS MOBILIERES	99 850	*2,29*	99 850	*2,93*		
508202	DAT BPRP	315 000	*7,21*	315 000	*9,23*		
508203	BPRP TRESOCOP2	200 000	*4,58*	200 000	*5,86*		
590300	PROV. DEPRECIATIONS DES VMP	(2 291)	*-0,05*			(2 291)	
Disponibilités		**1 169 056**	*26,76*	**135 658**	*3,98*	**1 033 398**	*761,76*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
512101	BNP	677 894	*15,51*	69 995	*2,05*	607 899	*868,49*
512102	BP RIVES DE PARIS	473 853	*10,84*			473 853	
512103	BNP			48 118	*1,41*	(48 118)	*-100,00*
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR DAT	17 309	*0,40*	17 546	*0,51*	(237)	*-1,35*
Charges constatées d'avance		**6 464**	***0,15***	**4 970**	***0,15***	**1 494**	***30,05***
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 464	*0,15*	4 970	*0,15*	1 494	*30,05*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**4 369 345**	***100,00***	**3 412 241**	***100,00***	**957 104**	***28,05***

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**3 111 726**	*71,22*	**3 160 564**	*92,62*	**(48 837)**	*-1,55*
Capital Social ou individuel		**1 067 143**	*24,42*	**1 067 143**	*31,27*		
101300	CAP.SOUSCRIT APPELE VERSE	1 067 143	*24,42*	1 067 143	*31,27*		
Réserve légale		**106 715**	*2,44*	**106 715**	*3,13*		
106100	RESERVE LEGALE	106 715	*2,44*	106 715	*3,13*		
Report à nouveau		**1 926 706**	*44,10*	**1 753 333**	*51,38*	**173 373**	*9,89*
110000	REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT.	1 926 706	*44,10*	1 753 333	*51,38*	173 373	*9,89*
Résultat de l'exercice		**11 163**	*0,26*	**233 373**	*6,84*	**(222 210)**	*-95,22*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**1 257 619**	*28,78*	**251 677**	*7,38*	**1 005 942**	*399,70*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**60 797**	*1,39*	**113 407**	*3,32*	**(52 610)**	*-46,39*
164470	EMPRUNT BNP INFORMATIQUE 2016	16 706	*0,38*	45 145	*1,32*	(28 440)	*-63,00*
164480	EMPRUNT BNP AUDI 2017	1 848	*0,04*	6 261	*0,18*	(4 413)	*-70,48*
164490	EMPRUNT BNP 5008 08/2018 48M	16 822	*0,39*	26 809	*0,79*	(9 986)	*-37,25*
164491	EMPRUNT BPRP A7 2019 12	25 421	*0,58*	33 769	*0,99*	(8 348)	*-24,72*
512106	BPI FRANCE AVANCE CICE			317	*0,01*	(317)	*-100,00*
519800	INTERETS CONCOURS BANCAIRE			1 107	*0,03*	(1 107)	*-100,00*
Emprunts et dettes financières divers		**755 895**	*17,30*			**755 895**	
451001	*DISP - C/C DISPERE	755 895	*17,30*			755 895	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**20 954**	*0,48*	**22 063**	*0,65*	**(1 109)**	*-5,02*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	2 714	*0,06*	1 903	*0,06*	811	*42,64*
408100	FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	18 240	*0,42*	20 160	*0,59*	(1 920)	*-9,52*
Dettes fiscales et sociales		**419 364**	*9,60*	**113 814**	*3,34*	**305 550**	*268,47*
428210	PERSONNEL CONGES PAYES ET CS	33 193	*0,76*	32 791	*0,96*	402	*1,22*
428300	PROVISION PRIME SALAIRE	51 522	*1,18*			51 522	
431000	URSSAF	24 205	*0,55*	14 267	*0,42*	9 938	*69,66*
437100	ASSEDIC	30 256	*0,69*			30 256	
437200	CAISSE RETRAITE EMPLOYES			21 211	*0,62*	(21 211)	*-100,00*
438200	PROVISION CHARGES SUR CP	14 507	*0,33*	12 831	*0,38*	1 676	*13,07*
438300	PROVISION CHG / SALAIRES	22 670	*0,52*			22 670	
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	8 454	*0,19*	3 922	*0,11*	4 532	*115,57*
444000	ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES	205 625	*4,71*			205 625	
445510	TVA A PAYER	14 880	*0,34*	8 954	*0,26*	5 926	*66,18*
445720	TVA COLLECTEE 20	1 107	*0,03*	13 150	*0,39*	(12 043)	*-91,58*
448600	ETAT, CHARGES A PAYER	12 945	*0,30*	6 588	*0,19*	6 357	*96,50*
457000	ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER			100		(100)	*-100,00*
Autres dettes		**607**	*0,01*	**2 393**	*0,07*	**(1 785)**	*-74,61*
467100	NOTES DE FRAIS REMBOURSEES	607	*0,01*	2 393	*0,07*	(1 785)	*-74,61*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**4 369 345**	*100,00*	**3 412 241**	*100,00*	**957 104**	*28,05*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**780 385**	*101,77*	**642 588**	*101,83*	**137 797**	*21,44*
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
Production vendue Services FRANCE		**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
706000	*DISP - PRESTATIONS DISPERE	534 030	*69,65*	441 771	*70,01*	92 259	*20,88*
706001	*TDLS - PRESTATIONS TRAITEUR DE L	37 938	*4,95*	42 612	*6,75*	(4 674)	*-10,97*
706002	*RESA - PRESTATIONS RENAUD SAVEU	43 492	*5,67*	69 805	*11,06*	(26 313)	*-37,69*
706003	*DISB - PRESTATIONS GROUPE DIS BIO	128 410	*16,75*	73 227	*11,60*	55 184	*75,36*
706004	*D6AB - PRESTATIONS GIE D6AB	4 000	*0,52*	3 600	*0,57*	400	*11,11*
706005	*RESA - PRESTATIONS GROUPE - RENA	14 596	*1,90*			14 596	
706006	PRESTATIONS GROUPE - TRAITEUR	4 318	*0,56*			4 318	
Montant net du chiffre d'affaires		**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
Subventions d'exploitation		**13 424**	*1,75*	**11 563**	*1,83*	**1 861**	*16,10*
741430	AVANTAGE EN NATURE	13 424	*1,75*	11 563	*1,83*	1 861	*16,10*
Autres produits d'exploitation		**176**	*0,02*	**10**		**166**	*N/S*
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	176	*0,02*	10		166	*N/S*
Total des charges d'exploitation		**754 991**	*98,46*	**639 117**	*101,28*	**115 874**	*18,13*
Autres achats et charges externes		**66 483**	*8,67*	**82 413**	*13,06*	**(15 930)**	*-19,33*
606150	ESSENCE	3 432	*0,45*	1 225	*0,19*	2 207	*180,11*
606400	FOURNIT.ET PETIT MAT.BUREAU	403	*0,05*	202	*0,03*	202	*100,00*
606410	FOURNITURES INFORMATIQUE	265	*0,03*			265	
606830	PETITES FOURNITURES	192	*0,03*	592	*0,09*	(399)	*-67,51*
612200	REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBIL.	5 825	*0,76*	5 829	*0,92*	(4)	*-0,07*
613520	LOCATIONS VEHICULES	249	*0,03*			249	
615530	ENTR.REP.MAT.MOB. DE BUREAU	2 177	*0,28*	1 844	*0,29*	333	*18,06*
615600	MAINTENANCE	12 699	*1,66*	18 306	*2,90*	(5 607)	*-30,63*
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	2 446	*0,32*	2 398	*0,38*	48	*2,00*
616700	ASSURANCES VEHICULES	4 975	*0,65*	4 553	*0,72*	423	*9,28*
618100	DOCUMENTATION GENERALE			125	*0,02*	(125)	*-100,00*
622610	HONORAIRES COMPTABLES & CAC	13 486	*1,76*	17 100	*2,71*	(3 614)	*-21,13*
622640	HONORAIRES AVOCATS & CONSULTAN	1 300	*0,17*	1 300	*0,21*		
622810	ORGANISMES FORMATIONS			2 480	*0,39*	(2 480)	*-100,00*
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS			50	*0,01*	(50)	*-100,00*
623810	FLEURS SIEGE SOCIAL			64	*0,01*	(64)	*-100,00*
623820	DONS ET COTISATIONS	290	*0,04*	370	*0,06*	(80)	*-21,55*
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 609	*0,73*	10 094	*1,60*	(4 486)	*-44,44*
625120	VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIVERS	211	*0,03*	449	*0,07*	(238)	*-53,05*
625600	FRAIS DE MISSIONS	4 698	*0,61*	4 797	*0,76*	(99)	*-2,06*
626000	FRAIS DE POSTE ET TELECOM.	52	*0,01*	41	*0,01*	11	*27,89*
626010	AFFRANCHISSEMENTS			350	*0,06*	(350)	*-100,00*
626020	FRAIS DE TELECOM. ET INTERNET	1 908	*0,25*	1 949	*0,31*	(41)	*-2,10*
627800	AUTRES FRAIS BANCAIRES	6 265	*0,82*	5 177	*0,82*	1 088	*21,02*
627801	FRAIS BANCAIRES // BQ PRIVEE			3 119	*0,49*	(3 119)	*-100,00*
Impôts, taxes et versements assimilés		**18 383**	*2,40*	**15 140**	*2,40*	**3 243**	*21,42*
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 575	*0,34*			2 575	
631300	PART. D'EMPLOYEUR FORMATION	2 353	*0,31*	1 863	*0,30*	490	*26,27*
635110	C.E.T	10 267	*1,34*	8 129	*1,29*	2 138	*26,30*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
635140	* TAXE S/VEHICULES TOURISME	3 188	0,42	3 110	0,49	78	2,51
635400	DROITS ENREGISTREMENT, TIMBRES			600	0,10	(600)	-100,00
635420	VIGNETTES CARTES GRISES			1 438	0,23	(1 438)	-100,00
Salaires et traitements		**431 106**	**56,22**	**344 060**	**54,52**	**87 046**	**25,30**
641100	SALAIRE,COMMISSION,APPOINTEM.	365 257	47,63	327 201	51,85	38 056	11,63
641210	PROVISION CP	402	0,05	5 295	0,84	(4 894)	-92,42
641220	PROVISION SALAIRES	51 522	6,72			51 522	
641421	PRIME POUVOIR D'ACHAT	500	0,07			500	
641430	AUTRES INDEMN.AVANT.NATURE	13 424	1,75	11 563	1,83	1 861	16,10
Charges sociales du personnel		**189 854**	**24,76**	**154 412**	**24,47**	**35 443**	**22,95**
645110	U R S S A F	96 558	12,59	96 403	15,28	155	0,16
645330	CAISSE RETRAITE CADRES	68 950	8,99	55 626	8,82	13 324	23,95
645510	PROVISION CHARGES SUR CP	1 676	0,22	2 383	0,38	(707)	-29,65
645520	PROVISION CHG / SALAIRES	22 670	2,96			22 670	
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**49 161**	**6,41**	**43 079**	**6,83**	**6 082**	**14,12**
681114	DOT.AMORT.AUTRES IMMOB.INCORP.	3 863	0,50	2 164	0,34	1 699	78,52
681120	DOTATIONS AMORTISSEMENT CORPOR	45 298	5,91	40 915	6,48	4 383	10,71
Autres charges de gestion courante		**5**		**15**		**(10)**	**-67,97**
658000	FRAIS DIVERS DE GESTION	5		15		(10)	-67,97
Résultat d'exploitation		**25 393**	**3,31**	**3 470**	**0,55**	**21 923**	**631,71**
Total des produits financiers		**(218)**	**-0,03**	**639 322**	**101,32**	**(639 540)**	**-100,03**
Produits financiers de participations		**18**		**600 745**	**95,20**	**(600 727)**	**-100,00**
761100	REVENUS TITRES DE PARTICIP.	18		600 745	95,20	(600 727)	-100,00
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.				**900**	**0,14**	**(900)**	**-100,00**
762000	PRODUITS CERTIFICAT DE DEPOT			900	0,14	(900)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés		**(237)**	**-0,03**	**37 676**	**5,97**	**(37 913)**	**-100,63**
763800	INTERETS SUR COMPTES COURANT			2 425	0,38	(2 425)	-100,00
764000	REVENUS VALEURS MOB.DE PLACEM.	(237)	-0,03	5 150	0,82	(5 387)	-104,60
764100	REVENUS TITRES DE PLACEMENTS			30 099	4,77	(30 099)	-100,00
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS DIVERS			2		(2)	-100,00
Total des charges financières		**3 885**	**0,51**	**252 597**	**40,03**	**(248 712)**	**-98,46**
Dotations financières aux amort. et provisions		**2 291**	**0,30**	**252 000**	**39,94**	**(249 709)**	**-99,09**
686501	DOTAT PROV DEPR.CTE COURANT			252 000	39,94	(252 000)	-100,00
686600	PROV.P/DEPREC.VAL.DE PLACEMENT	2 291	0,30			2 291	
Intérêts et charges assimilées		**1 595**	**0,21**	**597**	**0,09**	**998**	**167,14**
661470	INTERETS EMPRUNT BNP 2016 INFO	283	0,04	532	0,08	(249)	-46,83
661480	INTERETS EMPRUNT BPRP 2017 AUD	31		57	0,01	(26)	-45,68
661490	INTERETS EMPRUNT BNP 2018 5008	178	0,02	257	0,04	(80)	-30,90
661491	INTERETS EMPRUNT BPRP 2019 12	225	0,03			225	
661500	INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 986	0,26			1 986	
661600	AGIOS COURANTS	(1 107)	-0,14	(249)	-0,04	(858)	-344,16
Résultat financier		**(4 104)**	**-0,54**	**386 725**	**61,29**	**(390 828)**	**-101,06**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 31/12/2020	12 mois		01/01/2019 31/12/2019	12 mois		Variations	%
Résultat courant avant impôts		**21 290**		*2,78*	**390 195**		*61,84*	**(368 905)**	*-94,54*
Total des produits exceptionnels					**23 500**		*3,72*	**(23 500)**	*-100,00*
Produits exceptionnels sur opérations en capital					**23 500**		*3,72*	**(23 500)**	*-100,00*
775200	PROD.CESS.DES IMMO.CORPORELLES				23 500		*3,72*	(23 500)	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles		**90**		*0,01*	**220 016**		*34,87*	**(219 926)**	*-99,96*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**90**		*0,01*	**200 249**		*31,73*	**(200 159)**	*-99,96*
671250	*AMENDES NON DEDUCTIBLES	90		*0,01*	108		*0,02*	(18)	*-16,67*
671800	AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION				200 141		*31,72*	(200 141)	*-100,00*
Charges exceptionnelles sur opération en capital					**19 767**		*3,13*	**(19 767)**	*-100,00*
675200	VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES				19 767		*3,13*	(19 767)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**(90)**		*-0,01*	**(196 516)**		*-31,14*	**196 426**	*99,95*
Impôts sur les bénéfices		**10 037**		*1,31*	**(39 694)**		*-6,29*	**49 731**	*125,29*
695000	*IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 037		*1,31*	(39 694)		*-6,29*	49 731	*125,29*
Résultat de l'exercice		**11 163**		*1,46*	**233 373**		*36,98*	**(222 210)**	*-95,22*

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2020**

REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**	**11 163**	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	11 394	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	3 188	
	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	90	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	10 037	
	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		
	Réintégrations diverses	2 291	
	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	**38 162**	
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		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	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		2 291
	Déductions diverses		
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		**2 291**
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		

	TOTAUX	**38 162**	**2 291**
RESULTAT FISCAL	**BENEFICE (Col 1)**	**35 871**	
	PERTE (Col 2)		

Etats financiers au 31/12/2020

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 **4 369 345** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **780 166** euros et un total **charges** de **769 004** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **11 163** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
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
- 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.

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.

Notes relatives au bilan et au compte de résultat

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

La société civile immobilière DUVIVIER, sise au 1 rue du Pré Haut 94150 RUNGIS est détenue à hauteur de 67 % par la SA FACY.

Dans les comptes de l'exercice 2019, il a été passé une provision pour dépréciation du compte courant pour la filiale RENAUD SAVEUR pour un montant de 252 000 euros

Frais d'établissement

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	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					

NEANT

Fonds commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	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 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	128 289		2 300			130 589
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**128 289**		**2 300**			**130 589**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	94 354		34 000			128 354
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	152 588					152 588
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 266		13 040			54 306
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**288 209**		**47 040**			**335 248**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 116 725					1 116 725
Autres titres immobilisés			304		304	
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 116 725**		**304**		**304**	**1 116 725**
TOTAL	**1 533 223**		**49 644**		**304**	**1 582 562**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	113 169	3 863		117 032
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**113 169**	**3 863**		**117 032**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	57 763	12 703		70 466
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	26 352	30 518		56 869
	Matériel de bureau, mobilier	40 019	2 077		42 097
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**124 134**	**45 298**		**169 432**
	TOTAL	**237 303**	**49 161**		**286 464**

	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	31/12/2020
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	252 000	2 291		254 291
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**252 000**	**2 291**		**254 291**
	TOTAL GENERAL	**252 000**	**2 291**		**254 291**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières		2 291		
	- 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)				

NEANT

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	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	263 836	263 836	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 818	3 818	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 269 512	1 269 512	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	6 464	6 464	
	TOTAL DES CREANCES	**1 543 935**	**1 543 631**	**304**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	60 797	37 030	23 767	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 954	20 954		
	Personnel et comptes rattachés	84 715	84 715		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 638	91 638		
	Impôts sur les bénéfices	205 625	205 625		
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 987	15 987		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 399	21 399		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	755 895	755 895		
	Autres dettes	607	607		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 257 619**	**1 233 851**	**23 767**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 186			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2020**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 464	**6 464**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**6 464**

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		**17 309**
Autres créances		**17 309**
INTERETS COURUS A RECEVOIR DAT	*17 309*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**153 078**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**18 240**
FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	*18 240*	
Dettes fiscales et sociales		**134 838**
PERSONNEL CONGES PAYES ET CS	*33 193*	
PROVISION PRIME SALAIRE	*51 522*	
PROVISION CHARGES SUR CP	*14 507*	
PROVISION CHG / SALAIRES	*22 670*	
ETAT, CHARGES A PAYER	*12 945*	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		**90**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**90**
**AMENDES NON DEDUCTIBLES*	*90*	
Résultat exceptionnel		**(90)**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CAUTION DONNEE POUR SOCIETE FILLE DISBIO CAUTION DONNEE POUR SOCIETE FILLE DISPERE			
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**	31/12/2020 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	31/12/2020	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	**4**	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2020
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	1 753 333	173 373			1 926 706
Résultat de l'exercice	233 373	(233 373)		11 163	11 163
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**3 160 564**	**(60 000)**		**11 163**	**3 111 726**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 60 000

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 60 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 100 564

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 100 564

[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 (48 837)

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros** — **31/12/2020**

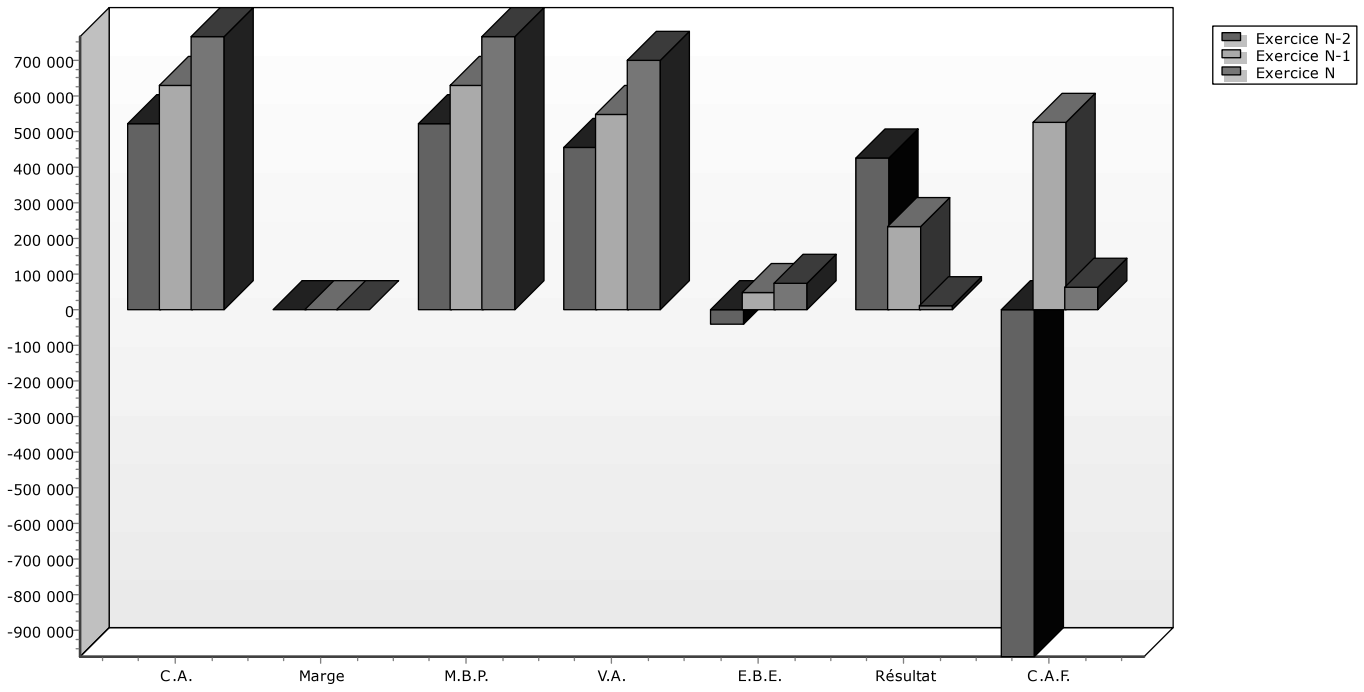
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
DISPERE			99,00		
RENAUD SAVEUR			95,00		
TRAITEUR DE LA SEE			100,00		
DISBIO			100,00		
SCI FACY IMMOBILIER			98,00		
SCI DUVIVIER					
1ER EXERCICE					
2. Participations (10 à 50 %)					
GIE UNION GOURMANDE DES CHARCUTIERS			33,33		

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
DISPERE					
RENAUD SAVEUR					
TRAITEUR DE LA SEE					
DISBIO					
SCI FACY IMMOBILIER					
SCI DUVIVIER					
1ER EXERCICE					
2. Participations (10 à 50 %)					
GIE UNION GOURMANDE DES CHARCUTIERS					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variation	N/N-1	31/12/2018
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	**766 784**	**631 015**	*135 769*	*21,52*	**523 807**
Marge commerciale					
% sur vente de marchandises					
Marge brute de production	**766 784**	**631 015**	*135 769*	*21,52*	**523 807**
% sur production	*100,00*	*100,00*			*100,00*
Valeur ajoutée	**700 301**	**548 602**	*151 699*	*27,65*	**456 174**
% sur CA	*91,33*	*86,94*			*87,09*
Excédent brut d'exploitation	**74 383**	**46 554**	*27 829*	*59,78*	**(40 188)**
% sur CA	*9,70*	*7,38*			*-7,67*
Résultat net comptable	**11 163**	**233 373**	*(222 210)*	*-95,22*	**425 468**
% sur CA	*1,46*	*36,98*			*81,23*
Capacité d'autofinancement	**62 614**	**524 719**	*(462 105)*	*-88,07*	**(974 449)**
Besoin en fonds de roulement	**1 102 705**	**1 479 543**	*(376 838)*	*-25,47*	**839 309**
Nombre de jours de CA	*517,71*	*844,09*			*576,84*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	88,96	84,72			184,35
- Crédit clients	103,22	86,44			56,24



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	766 784	*100,00*	631 015	*100,00*	135 769	*21,52*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**766 784**	*100,00*	**631 015**	*100,00*	**135 769**	*21,52*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	4 292	*0,56*	2 018	*0,32*	2 274	*112,66*
- Autres charges externes	62 190	*8,11*	80 394	*12,74*	(18 204)	*-22,64*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**66 483**	*8,67*	**82 413**	*13,06*	**(15 930)**	*-19,33*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**700 301**	*91,33*	**548 602**	*86,94*	**151 699**	*27,65*
+ Subventions d'exploitation	13 424	*1,75*	11 563	*1,83*	1 861	*16,10*
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 928	*0,64*	1 863	*0,30*	3 065	*164,48*
- Autres impôts et taxes	13 455	*1,75*	13 277	*2,10*	178	*1,34*
- Salaires et traitements	431 106	*56,22*	344 060	*54,52*	87 046	*25,30*
- Charges sociales	189 854	*24,76*	154 412	*24,47*	35 443	*22,95*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**74 383**	*9,70*	**46 554**	*7,38*	**27 829**	*59,78*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	176	*0,02*	10		166	*N/S*
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	49 161	*6,41*	43 079	*6,83*	6 082	*14,12*
- Autres charges de gestion courante	5		15		(10)	*-67,97*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**25 393**	*3,31*	**3 470**	*0,55*	**21 923**	*631,71*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	(218)	*-0,03*	639 322	*101,32*	(639 540)	*-100,0*
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	3 885	*0,51*	252 597	*40,03*	(248 712)	*-98,46*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**21 290**	*2,78*	**390 195**	*61,84*	**(368 905)**	*-94,54*
Produits exceptionnels			23 500	*3,72*	(23 500)	*-100,0*
- Charges exceptionnelles	90	*0,01*	220 016	*34,87*	(219 926)	*-99,96*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(90)**	*-0,01*	**(196 516)**	*-31,14*	**196 426**	*99,95*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	10 037	*1,31*	(39 694)	*-6,29*	49 731	*125,29*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**11 163**	*1,46*	**233 373**	*36,98*	**(222 210)**	*-95,22*

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

	31/12/2020	31/12/2019
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	60 000	50 000
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
Immobilisations incorporelles	2 300	7 665
Immobilisations corporelles	47 040	85 569
Immobilisations financières		67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
Réductions de capitaux propres et prélèvements		
Remboursements de dettes financières (b)	159 462	108 276
TOTAL DES EMPLOIS	**268 802**	**251 577**

Détermination de la Capacité d'autofinancement		
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	74 383	46 554
+ *Transferts de charges (d'exploitation)*		
+ *Autres produits (d'exploitation)*	176	10
- *Autres charges (d'exploitation)*	5	15
+ *Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun*		
+ *Produits financiers*	(218)	639 322
- *Charges financières*	1 595	597
+ *Produits exceptionnels*		
- *Charges exceptionnelles*	90	200 249
- *Participation des salariés aux fruits de l'expansion*		
- *Impôts sur les bénéfices*	10 037	(39 694)
= *CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE*	62 614	524 719

RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	62 614	524 719
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
Cessions d'immobilisations incorporelles		
Cessions d'immobilisations corporelles		23 500
Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres :		
Augmentation de capital ou apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)	864 171	99 567
TOTAL DES RESSOURCES	**926 786**	**647 786**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**657 984**	**396 208**

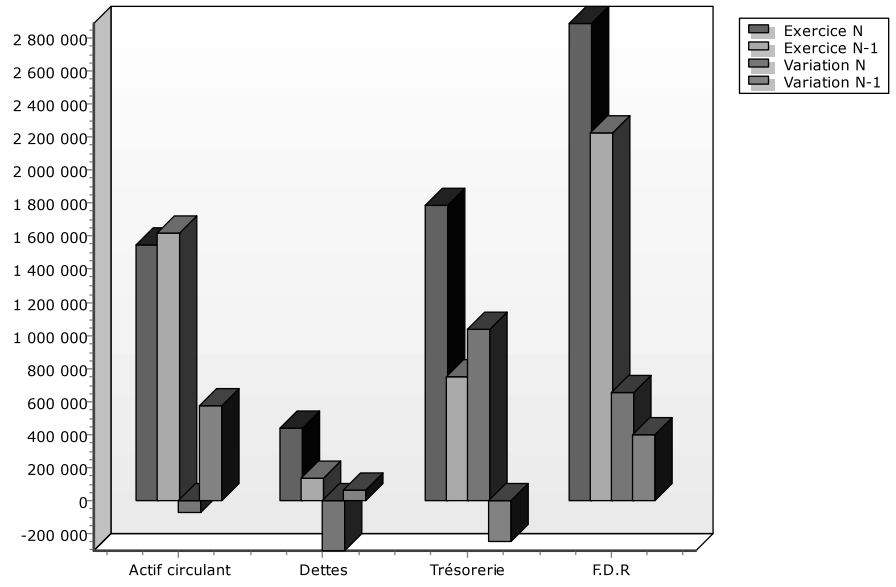
(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

		31/12/2020			31/12/2019
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	179 138	263 836	84 699	80 938
	Autres créances	1 438 675	1 279 794	(158 880)	493 870
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 617 812**	**1 543 631**	**(74 181)**	**574 808**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	22 063	20 954	1 109	22 838
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	116 207	419 972	(303 765)	42 588
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**138 270**	**440 926**	**(302 656)**	**65 426**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**1 479 543**	**1 102 705**	**(376 838)**	**640 234**
TRESORERIE	Disponible	750 508	1 783 906	1 033 398	(244 275)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	1 424		(1 424)	(249)
	TOTAL TRESORERIE	**749 084**	**1 783 906**	**1 034 822**	**(244 025)**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**2 228 627**	**2 886 611**	**657 984**	**396 208**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



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 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020 s'élevant à 11 163 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....11 163 euros

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur .....1 926 706 euros

Pour former un bénéfice distribuable de .....1 937 868 euros

A titre de dividendes aux actionnaires .....100 000 euros
Soit 1,43 euros par action

Le solde .....1 837 868 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 837 868 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1er juillet 2021.

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 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 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 2017 :
143 000 euros, soit 2,04 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
50 000 euros, soit 0,71 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
60 000 euros, soit 0,86 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2021 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration

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

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 766 784 euros contre 631 015 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 13 601 euros contre 11 573 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 66 483 euros contre 82 413 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 18 383 euros contre 15 140 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 431 106 euros contre 344 060 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 189 854 euros contre 154 412 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 49 161 euros contre 43 079 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 5 euros contre 15 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 754 991 euros contre 639 117 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 25 393 euros contre 3 470 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -4 104 euros (386 725 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 21 290 euros contre 390 195 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -90 euros contre -196 516 euros pour l'exercice précédent et de l'impôt sur les sociétés de 10 037 euros contre -39 694 euros pour l'exercice précédent, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 11 163 euros contre un bénéfice de 233 373 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 369 345 euros contre 3 412 241 euros pour l'exercice précédent.

Principaux risques et incertitudes

Il n'y a pas d'autre risque ou incertitude que ceux résultant de l'activité normale de toute société dans notre marché.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2020, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2020 sont de porter tous nos efforts au développement de l'activité de nos filiales.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

DENOMINATION	CHIFFRE D'AFFAIRES 12/2020	RESULTAT D'EXPLOITATION 12/2020	RESULTAT NET 12/2020	% DETENU
SA DISPERE	13 436 354 €	1 163 094 €	841 044 €	99,72 %
SARL STE NOUVELLE DES ETS RENAUD SAVEUR	1 088 443 €	-193 067 €	-124 566 €	95 %
EURL TRAITEUR DE LA SEE	952 945 €	33 971 €	28 852 €	100 %
EURL DIS BIO	3 212 748 €	-40 814 €	-48 758 €	100 %

PARTICIPATION DES SALARIÉS AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'alinéa 1 de l'article L. 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après l'état de la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice, soit le 31 décembre 2020.

La proportion du capital que représentent les actions détenues par le personnel selon la définition de l'article L. 225-102 du Code de commerce est supérieur à 3 % au 31 décembre 2020.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1, D. 441-4.I et D. 441-4.II du Code de commerce, nous devons vous communiquer les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients.

Cependant, nous ne disposons pas des moyens techniques nous permettant de fournir ces informations.

COMPTES CONSOLIDÉS

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre Société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, ne dépasse pas, depuis deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de définition des petites entreprises de l'article L. 123-16 du Code de commerce et qu'aucune de ces sociétés n'appartient à une catégorie mentionnée à l'article L. 123-16-2 du Code de commerce. Il a donc été décidé, en application des dispositions de l'article L. 233-17, 2° du Code de commerce, de ne pas établir de comptes consolidés ni de rapport sur la gestion du groupe. Cette décision est justifiée par une mention dans l'annexe aux comptes annuels.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 11 163 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....11 163 euros

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur .....1 926 706 euros

Pour former un bénéfice distribuable de .....1 937 868 euros

A titre de dividendes aux actionnaires .....100 000 euros
Soit 1,43 euros par action

Le solde .....1 837 868 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élèverait ainsi à 1 837 868 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 011 726 euros.

Le paiement des dividendes serait effectué à compter du 1er juillet 2021.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes 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 (CGI, art. 200 A, 1).

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 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons en outre 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.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
50 000 euros, soit 0,71 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
60 000 euros, soit 0,86 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 11 394 euros.

Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

REMUNERATION D'ACTIONNAIRES

Le Président rappelle que Monsieur Yann BERSON, directeur général, a perçu une rémunération brute annuelle de 132 659,06 euros au titre de ses fonctions techniques d'Informaticien.

Il est précisé que Monsieur Yann BERSON, n'a perçu aucune rémunération au titre de son mandat social.

Le Président rappelle que Madame Christelle BERSON, directrice générale, a perçu une rémunération brute annuelle de 107 541,96 euros au titre de ses fonctions techniques de Contrôleur de Gestion.

Il est précisé que Madame Christelle BERSON, n'a perçu aucune rémunération au titre de son mandat social.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat d'administrateur ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

- M. Fernand BERSON
  - Administrateur de la société SA DISPERE
  - Administrateur de la société SA FACY
  - Président de la société SA FACY
  - Gérant de la société SARL Société nouvelle des établissements Renaud Saveur

- Mme Annie BERSON
  - Administrateur de la société SA DISPERE
  - Administrateur de la société SA FACY

- Mme Christelle BERSON
  - Administrateur de la société SA FACY
  - Directeur général de la société SA FACY
  - Administrateur de la société SA DISPERE
  - Directeur général de la société SA DISPERE
  - Co-Gérant de la société SCI FACY IMMOBILIER

- M. Yann BERSON
  - Administrateur de la société GIE D6AB
  - Administrateur de la société SA DISPERE
  - Président de la société SA DISPERE
  - Directeur général de la société SA FACY
  - Gérant de la société EURL DIS BIO
  - Gérant de la société EURL TRAITEUR DE LA SEE
  - Co-Gérant de la société SCI FACY IMMOBILIER
  - Co-Gérant de la société SCI DUVIVIER

Votre Conseil vous invite, après la lecture de ces différents rapports, à vous prononcer sur les résolutions qui sont soumises à votre vote.

Le Conseil d'Administration

B R C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
Siège social : 15 allée Isadora Duncan 75015 PARIS
Tél : 01.42.72.99.14

FACY
Société Anonyme au capital de 1.067.143 €
Siège social : 7 Avenue de Normandie – Bât F5C PLA – CP 90173
94597 RUNGIS CEDEX
RCS CRETEIL 421 196 007

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

B R C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
Siège social : 15 allée Isadora Duncan 75015 PARIS
Tél : 01.42.72.99.14

Paris, le 14 juin 2021

SA FACY
7 Avenue de Normandie – Bât F5C
CP 90173
94597 RUNGIS CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA FACY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président du Conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2020 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.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner le processus d'estimation de la valeur des titres de participation inscrits à l'actif du bilan.

Nous avons vérifié les données significatives utilisées et la valeur estimée des sociétés DISPERE, RENAUD SAVEUR, TRAITEUR DE LA SEE, SASU DIS BIO, SCI FACY IMMOBILIER, SCI DUVIVIER et CIE UNION GOURMANDE DES CHARCUTIERS, notamment au regard de la quote-part des capitaux propres détenus, afin de pouvoir corroborer la valeur des titres inscrits à l'actif du bilan de la société à la clôture de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

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

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 Président du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

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

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

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS
Le 14 juin 2021

Pour BRC
Le Président
Bruno RONGIER
Commissaire aux Comptes

