RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 07281
Numéro SIREN : 527 913 479
Nom ou dénomination : ELITECH GROUP SAS

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2020 sous le numéro de dépôt 21731

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 22/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/21731

Déposant :

Nom/dénomination : ELITECH GROUP SAS

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 527 913 479

N° gestion : 2010 B 07281

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
2 2 JUIL. 2020
DEPOT N° 21731

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS.

Bilan.
Compte de résultat.
Annexe.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	368 813	351 799	17 013	16 862
Fonds commercial	21 969 359		21 969 359	21 969 359
Autres immobilisations incorporelles	22 476 132	10 877 000	11 599 132	14 102 832
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	325 000		325 000	325 000
Constructions	78 858	44 300	34 557	40 973
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	108 487	88 640	19 847	26 321
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	47 000 793	4 353 000	42 647 793	44 965 793
Créances rattachées à des participations	3 537 961		3 537 961	3 537 961
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	56 342		56 342	54 263
ACTIF IMMOBILISE	**95 921 748**	**15 714 740**	**80 207 008**	**85 039 368**
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	7 895		7 895	4 427
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 964 200		1 964 200	1 993 392
Autres créances	20 457 960		20 457 960	15 180 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	582 711		582 711	855 203
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	120 956		120 956	128 287
ACTIF CIRCULANT	**23 133 724**		**23 133 724**	**18 162 034**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	612 865		612 865	747 133
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	569 055		569 055	665 290
TOTAL GENERAL	**120 237 394**	**15 714 740**	**104 522 653**	**104 613 826**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé :	8 585 433)	8 585 433	8 585 433
Primes d'émission, de fusion, d'apport		)		
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)	858 544	858 544
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles		)		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	31 679 183	31 679 183
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes			-2 225 799	
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-2 088 623	-2 225 799
Subventions d'investissement			2 493 616	2 493 616
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**39 302 353**	**41 390 977**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			569 055	665 290
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**569 055**	**665 290**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			52 572 589	52 572 519
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			632 269	616 448
Dettes fiscales et sociales			891 758	825 384
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			10 466 826	8 495 102
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**64 563 444**	**62 509 455**
Ecarts de conversion passif			87 799	48 103
TOTAL GENERAL			**104 522 653**	**104 613 826**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 870 567	1 883 360	3 753 927	3 937 332
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 870 567**	**1 883 360**	**3 753 927**	**3 937 332**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			660 572	421 204
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 995 017	1 859 614
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**6 409 517**	**6 218 151**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 616 506	2 430 631
Impôts, taxes et versements assimilés			159 276	187 710
Salaires et traitements			2 204 418	2 067 802
Charges sociales			698 352	851 715
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			155 574	152 742
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			2 719 000	2 719 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			68 672	82 963
Autres charges			18 751	96 150
CHARGES D'EXPLOITATION			**8 640 553**	**8 588 716**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-2 231 035**	**-2 370 565**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 366 294	2 065 117
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			224 078	235 708
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			582 326	585 621
Différences positives de change			61 816	137 819
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**4 234 516**	**3 024 267**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 818 383	582 326
Intérêts et charges assimilées			2 494 493	2 506 440
Différences négatives de change			73 799	327 703
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**5 386 676**	**3 416 470**
RESULTAT FINANCIER			**-1 152 160**	**-392 202**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-3 383 195**	**-2 762 767**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	182 959	245 381
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**182 959**	**245 381**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-182 959**	**-245 381**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	12 720	10 048
Impôts sur les bénéfices	-1 490 252	-792 398
TOTAL DES PRODUITS	**10 644 034**	**9 242 418**
TOTAL DES CHARGES	**12 732 657**	**11 468 218**
BENEFICE OU PERTE	**-2 088 623**	**-2 225 799**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos au 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

Le total du Bilan de l'exercice est de 104 522 653 €.

Le total net comptable présente une perte de 2 088 623 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes qui ont été établis le 03/02/2020.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

FAITS CARACTERISTIQUES

Une ouverture de procédure de liquidation de la Société Elitech Suisse a été lancée en date du 12 Juillet 2018 . Cette procédure est toujours en cours au 31 décembre 2019.

En 2019, deux plans de restructuration ont été mis en place afin d'améliorer la productivité de l'entreprise. L'objectif était également d'affecter à chaque entité française à une ligne de produits spécifique à commercialiser.

Le premier concerne les mouvements de salariés entre les filiales. Un plan social a été mis en place chez Elitech France et Elitech Distribution afin de spécialiser par ligne de produits les forces commerciales et marketing.

Le second concerne certains transferts de lignes de produits entre entités de sorte que chaque entité soit spécialisée sur une seule ligne de produits en termes de ventes et de marketing. Les mouvements sont résumés ci-dessous :

- La Ligne de produits Elitech Microbio et TPP (Excl. Genmark, Ibisco et Scientific Device) a été transféré de Elitech France à Elitech Microbio for un montant de 742 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 5 m€.

- La ligne de produits Elitech Microbio de Elitech Distribution a été transféré à Elitech Microbio pour un montant de 3 735 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 2 M€.

- La ligne de produits Chimie Clinique (Excl. ESR) de Elitech Distribution a été transférée à Elitech Clinical Systems pour un montant de 3 200 k€ ; Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 17 m€ .

- La ligne de produits Biologie Moléculaire de Elitech Distribution a été cédée à Elitech Group SPA pour un montant de 857 k€.

- La ligne de produits Microbiologie US , chimie Clinique, Ibisco et Scientific Device a été transférée de Elitech France à Elitech Distribution pour un montant de 436 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne est de 3 m€ .

Cette opération a eu pour effet de diminuer le % de quote part du capital des participations directes des Sociétés Elitech Microbio, Elitech Distribution.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Une étude avec un fiscaliste a été initiée, afin que Elitech Group récupère 100 % du capital des filiales françaises.

Elitech a effectué une analyse de l'impact attendu de la pandémie COVID-19 sur ses opérations, ses activités et ses liquidités. Bien que cette analyse soit, par définition, préliminaire et que l'impact complet de cette crise soit difficile à évaluer, la direction du groupe suit la situation au quotidien. Sur cette base, le groupe a pris des mesures pour atténuer autant que possible l'impact actuel et potentiel de la pandémie.

Opérations :

Elitech a adapté l'organisation du travail comme suit :

- Maximisation du travail à domicile, avec du matériel supplémentaire fourni aux employés,
- Ségrégation de la main-d'œuvre (par exemple, sur le terrain ou sur le site),
- Rotation du personnel sur place pour certains postes
- Masque fourni sur certaines sites.
- Annulation des visites externes (à l'intérieur et à l'extérieur, sauf si les affaires sont critiques)

Du point de vue de la chaîne d'approvisionnement, tous les sites clés sont opérationnels. Certains transports de marchandises deviennent difficiles à organiser, mais aucune perturbation n'a été identifiée jusqu'à présent. Afin d'atténuer le risque lié à notre site de Turin (le nord de l'Italie étant particulièrement touché), une deuxième plateforme logistique pour l'unité commerciale de diagnostic moléculaire a été mise en place sur notre site de Dieren, aux Pays-Bas. Il convient toutefois de noter que le site de Turin est opérationnel. Il subsiste néanmoins un certain risque, car le groupe ne dispose que d'une redondance limitée dans ses activités.

Entreprise :

Elitech, par le biais de sa BU Diagnostic Moléculaire, vend des tests PCR COVID-19 et, à ce titre, a connu une augmentation significative de son activité qui devrait se poursuivre. Les autres unités commerciales n'ont pas été touchées jusqu'à présent, mais la direction surveille la situation.

Liquidité :

Le groupe a pris des mesures pour garantir ses liquidités :

- La totalité des lignes de crédit a été tirée en mars, ce qui a permis d'apporter 22,5 millions d'euros de liquidités supplémentaires à la banque,
- Le groupe a effectué une analyse des liquidités, y compris un test de résistance bancaire afin d'évaluer le risque potentiel lié à l'impact du COVID-19.

A ce stade, la direction estime que le groupe n'aura pas de problèmes de liquidité. Naturellement, la situation évolue au jour le jour et nécessite un suivi continu.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes sociaux de Elitech Group SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-3 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

1- Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

✓ **Provisions pour risques et charges** sont constituées pour tenir compte d'une sortie probable de ressources afin d'éteindre une obligation envers un tiers

✓ **Les immobilisations incorporelles**

Les éléments du fond commercial étaient constitués au 31/12/2015 du

- Mali de fusion issu de l'absorption de la société Financière Elitech le 07/12/2012 : 41 323 K€
- Mali de fusion issu de la confusion de patrimoine de la société LDH dans la société Financiére Elitech le 31/03/2008 : 6 724 K€

Suite à l'application du règlement de l'ANC 2015-06 du 23 Novembre 2016 qui modifie les règles comptables applicables au mali technique de fusion à compter du 1er Janvier 2016, nous avons affecté ces malis techniques conformément à l'exercice d'allocation du prix d'acquisition qui a été effectué en 2010 suite à l'acquisition de l'ancienne tête de groupe Financière Elitech par Elitech Group SAS. Cet exercice d'allocation du prix d'acquisition de 48 048 000 € a été effectué comme suit :

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

✓ Technologie	7 200 000
✓ Marque	7 100 000
✓ Relation client	11 778 000
✓ Fonds de commerce	21 970 000

Suite à la cession des actions EG Inc, la quote-part du mali de fusion y afférant a fait l'objet d'une sortie d'actif à hauteur de 4 099 000 €, soit une allocation à la relation client à hauteur de 7 679 K€.

Les autres immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition.

✓ **Amortissement et provision des immobilisations incorporelles :** ces immobilisations font l'objet de test de dépréciation permettant d'identifier une perte de valeur et donc une provision pour dépréciation de ces actifs.

- Concessions brevets et licences – 3 ans
- Eléments de fonds de commerce alloués :

Ces immobilisations incorporelles, qui font l'objet d'une affectation dans le cadre du changement de méthode suite à l'application du règlement cité en référence dans le paragraphe précédent « Immobilisations incorporelles », ont fait l'objet d'un premier amortissement de 3 744 K€ dans le cadre de l'exercice 2016. Cet amortissement a été calculé conformément au plan prévu dans l'exercice de l'allocation du prix d'acquisition effectué en 2010.

- Technologie – 14 ans
- Relation clients - 9 ans
- Marque et fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissement mais d'un test de dépréciation annuel.

✓ **Les immobilisations corporelles** sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

✓ **Amortissements de l'actif immobilisé corporel :** les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon les durées de vie suivantes :

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

- Construction entre 3 et 10 ans
- Installations et matériels : néant
- Autres immobilisations corporelles entre 3 et 10 ans

✓ **Les immobilisations financières** sont évaluées à leur coût d'acquisition auxquels s'ajoutent les frais d'acquisition.

✓ **Amortissement et provision des immobilisations Financières :** la valorisation des provisions pour dépréciation des immobilisations financières constituées des titres de participations et créances rattachées est effectuée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés

Les frais d'acquisition de titre de participation font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

✓ **Créances clients** sont valorisées à leur coût historique

✓ **Provision pour créance client :** Une provision pour dépréciation est constituée, le cas échéant, en fonction du risque d'irrécouvrabilité évalué au cas par cas.

✓ **Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) :**

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 Février 2013 dans laquelle le Collège de l'Autorité des Normes Comptables considère que, en raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE, sa comptabilisation, dans les comptes individuels, au crédit d'un sous-compte dédié du compte 64 « Charges de personnel », est justifiée. Jusqu'à ce jour ce crédit est non utilisé en raison de sa non imputation à l'impôt.

Le CICE a été supprimé depuis le 01/01/2019

✓ **Dividendes :**

Les dividendes sont évalués aux coûts historiques. Le montant des dividendes reçus et comptabilisés sur l'exercice 2019 s'élève à 3 300 K€.

2-Comparabilité des comptes :

Nous vous rappelons que les compte N et N-1 ont une durée de 12 mois.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 592 728		221 577
Terrains	325 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	78 858		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	109 138		2 289
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**512 996**		**2 289**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50 538 754		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 263		2 079
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**50 593 018**		**2 079**
TOTAL GENERAL	**95 698 743**		**225 946**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			44 814 306	
Terrains			325 000	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			78 858	
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 940	108 487	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**2 940**	**512 345**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			50 538 754	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			56 342	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**50 595 097**	
TOTAL GENERAL		**2 940**	**95 921 748**	

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	345 672	6 127		351 799
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	37 884	6 416		44 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 817	8 763	2 940	88 640
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**120 701**	**15 179**	**2 940**	**132 940**
TOTAL GENERAL	**466 374**	**21 306**	**2 940**	**484 740**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	747 133		134 268	612 865
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 493 616			2 493 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**2 493 616**			**2 493 616**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	665 290	569 055	665 290	569 055
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**665 290**	**569 055**	**665 290**	**569 055**
Dépréciations immobilisations incorporelles	8 158 000	2 719 000		10 877 000
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 035 000	2 318 000		4 353 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**10 193 000**	**5 037 000**		**15 230 000**
TOTAL GENERAL	**13 351 906**	**5 606 055**	**665 290**	**18 292 671**

Dotations et reprises d'exploitation	2 787 672	82 963
Dotations et reprises financières	2 818 383	582 326
Dotations et reprises exceptionnelles		

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

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	3 537 961	3 537 961	
Prêts			
Autres immobilisations financières	56 342		56 342
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 964 200	1 964 200	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 046	2 046	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	125 811	125 811	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	761 312	761 312	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	109 836	109 836	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 406 032	19 406 032	
Débiteurs divers	52 921	52 921	
Charges constatées d'avance	120 956	120 956	
TOTAL GENERAL	**26 137 421**	**26 081 078**	**56 342**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	909	909		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	52 571 680	71 680	52 500 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	632 269	632 269		
Personnel et comptes rattachés	508 249	508 249		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	248 926	248 926		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	102 739	102 739		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 843	31 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 449 633	10 449 633		
Autres dettes	17 192	17 192		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**64 563 444**	**12 063 444**	**52 500 000**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	ICAP EMPRUNTS	590,19	544,29	45,90
16884150	ICAP EMP BOI 45 MKE	4 687,50	4 687,50	
16884160	ICAP RCF BOI 30MKE	14 340,28	14 340,28	
16884170	ICPA C° NON UTIL RCF BOI 30MKE	52 062,50	52 062,50	
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**71 680,47**	**71 634,57**	**45,90**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FACTURES FOUR. NON PARVENUES	305 491,00	204 205,00	101 286,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**305 491,00**	**204 205,00**	**101 286,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	CONGES PAYES	147 939,10	161 724,56	-13 785,46
42840000	PROVISION RSP	12 446,00	9 527,00	2 919,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	345 717,00	265 050,00	80 667,00
43820000	CHARGES S/CONGES PAYES	71 416,43	80 233,21	-8 816,78
43860000	ORGANISMES AUTRES CAP	98 820,00	75 486,00	23 334,00
43861000	FORMATION PROFESSIONNELLE	4 827,59	26 981,40	-22 153,81
43862000	EFFORT CONSTRUCTION	9 397,26	10 117,96	-720,70
43863000	TAXE APPRENTISSAGE		15 289,27	-15 289,27
44860000	ETAT CAP	17 820,00	13 758,00	4 062,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**708 383,38**	**658 167,40**	**50 215,98**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	AGIOS COURUS	909,40	885,40	24,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**909,40**	**885,40**	**24,00**
TOTAL CHARGES A PAYER		**1 086 464,25**	**934 892,37**	**151 571,88**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CONST D AVANCE	120 956,00	128 287,00	-7 331,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**120 956,00**	**128 287,00**	**-7 331,00**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41814000	FACTURE A ETABLIR INTERCO	4 609,08	4 927,00	-317,92
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**4 609,08**	**4 927,00**	**-317,92**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A RECEVOIR	250,85	1 042,86	-792,01
44870000	ETAT PDUIT A RECEVOIR		7 837,00	-7 837,00
46870000	PDUIT A RECEVOIR	52 370,00		52 370,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**52 620,85**	**8 879,86**	**43 740,99**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**57 229,93**	**13 806,86**	**43 423,07**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 390 254			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles	4 195 179			1
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Nature des écarts	Actif Perte latente	Ecarts compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	68 672		68 672	75
Dettes financières	500 383		500 383	87 603
Dettes d'exploitation				121
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	**569 055**		**569 055**	**87 799**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	41 390 977
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	41 390 977

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	2 225 799	2 225 799
Autres variations	2 088 624	
Résultat de l'exercice		
SOLDE	**2 088 624**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	39 302 353

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
Ventes services	1 871	1 883	3 754	3 937	-4,66 %
TOTAL	**1 871**	**1 883**	**3 754**	**3 937**	**-4,66 %**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
PENALITES ET AMENDES	3 220	67120
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	172 148	67180
CHARGES PERSONNELS EXCEPTIONNELS	7 590	67180
TOTAL	182 959	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Autres informations et commentaires

Elitech Group a opté pour l'intégration fiscale, les sociétés membres sont :

- Elitech Microbio
- Elitech Distribution
- International Microbio
- Elitech Clinical System
- Elitech France

Elitech Group est la tête de ce groupe fiscal. Au titre de l'intégration fiscale, la société a enregistré un produit d'un montant de 1 524 102 €.

Elitech Group est elle-même consolidée au sein de **TecInvest - S.a.r.l de droit luxembourgeois**– 43 45, Allée Scheffer – 2520 Luxembourg – Luxembourg

1- Entreprises liées et ayant un lien de participation

Détail des Charges Financières	
Total des charges financières :	***5 386 676***
dont intérêts compte courant interco	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	1 144
ELITECH DISTRIBUTION	18 093
ELITECH GROUP SPA	2 186
INTERNATIONAL MICROBIO	9 259
MAISON DE LA BIOLOGIE	1 306

Détail des Produits Financiers	
Total des Produits Financiers	***4 234 516***
Dont intérêts compte courant interco	
ELITECH France	13 321
ELITECH GROUP BV	118 918
ELITECH UK	31 564
ELITECH GROUP AUSTRALIA Pty Ltd	77 424
ELITECH GROUP SPA	3 300 000
ELITECH MICROBIO	45 573
TecBid SARL	3 573

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Detail des clients et Divers	
Montant total des créances clients	***1 964 201***
Dont créances clients interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	66 339
ELITECH DISTRIBUTION	159 780
ELITECH FRANCE	189 326
ELITECH GROUP BV	-93 740
ELITECH GROUP INC	238 505
ELITECH GROUP NZ	63 669
ELITECH GROUP PTY	909 259
ELITECH GROUP SPA	72 865
ELITECH LATIN AMERICA	221 539
ELITECH MICROBIO	90 550
ELITECH UK	35 647
INTERNATIONAL MICROBIO	1 958
TecBid Sarl	153
TecBid US	3 178

Détail des autres créances	
Montant total des autres créances	***20 457 961***
Dont autres créances interco :	
ELITECH GROUP PTY Compte courant	3 188 496
ELITECH MICROBIO Compte courant	6 474 623
ELITECH UK	1 137 589
ELITECH GROUP BV Compte courant	3 157 771
ELITECH DISTRIBUTION Cpte Intégration Fiscale	2 144 468
ELITECH France compte courant	2 882 620
TecBid Sarl Compte courant	250 000
INTERNATIONAL MICROBIO Cpte Intégration Fiscale	170 465

Détail des fournisseurs	
Montant total des dettes Fournisseurs	***632 270***
Dont dettes fournisseurs interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	14 805
ELITECH DISTRIBUTION	1 661
ELITECH France	385
ELITECH GROUP BV	8 441
ELITECH GROUP INC	852
ELITECH GROUP SPA	39 253
INTERNATIONAL MICROBIO	766
MAISON DE LA BIOLOGIE	106

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Détail des autres dettes	
Total des autres dettes	***10 466 826***
dont autres dettes interco	
ELITECH DISTRIBUTION compte courant	6 330 110
ELITECH France Compte d'intégration fiscale	21 867
INTERNATIONAL MICROBIO compte courant	2 869 328
MAISON DE LA BIOLOGIE compte courant	396 000
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte Courant	113 474
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte d'intégration fiscale	323 726
ELITECH MICROBIO Compte intégration fiscale	395 128

Cabinet	
DELOITTE	85 193

2-Engagements sociaux

Engagements de retraite

Aucun engagement de retraite n'a été comptabilisé. L'évaluation de cet engagement est de 571 K€

	Cadres	Non Cadres	Ensemble
nombre de départs théoriques sur une année généré par le turnover	0,7	0,2	**0,9**
effectif total	18	4	**22**
en % de l'effectif	3,89%	4,25%	**3,95%**

âge de départ à la retraite	65 ans	62 ans

Table de survie	**INSEE F 2008-2010**

taux annuel d'actualisation	0,60%

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

revalorisation annuelle des rémunérations (si nécessaire)	
âge	Taux
20 - 29 ans	5,00%
30 - 39 ans	4,00%
40 - 49 ans	3,00%
50 - 59 ans	2,00%
60 ans et +	1,75%

3-Emprunt auprès des établissements de crédits :

Suite à la prise ferme en 2017, d'un financement global de 52.5 millions d'euros composé :

- d'un crédit d'acquisition et de refinancement de 45 M€, destiné au refinancement partiel, de l'endettement existant du groupe ELITech ;
- d'un crédit revolving (RCF) de 7.5 M€

Une seule condition est attachée à ce contrat :

- Le ratio d'endettement (dette financière / EBITDA) doit respecter les seuils suivants :

PERIODE de 12 mois s'achevant	R1 inférieur à
31/12/2019	6,70
31/12/2020	5,90
31/12/2021	5,10
31/12/2022	5,00
31/12/2023	5,00

Au 31/12/2019, le ratio est respecté.

4-Autres engagements

Engagement Financier

Au 31/12/2019, Elitech Group SAS détenait 2 contrats de couverture afin de se prémunir contre le risque de variation des taux d'intérêts.

La valorisation de ces swap au 31/12/2019 sont de 614 473 €.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Autre engagement donné

Les autres engagements significatifs donnés concernent :

Conformément aux dispositions :

1- de la convention de crédits de droit anglais rédigée en langue anglaise intitulée « *Senior Facilities Agreement* » et conclue le 18 juillet 2017 notamment entre TecInvest Sàrl, en qualité de Société-Mère (*Parent*) et Garant Initial (*Original Guarantor*), TecBid Sàrl, en qualité de Société (*Company*), Emprunteur Initial (*Original Borrower*) et Garant Initial (*Original Guarantor*) et The Governor and Company of the Bank of Ireland en qualité Arrangeurs (*Arranger*) et les institutions financières qui y sont listées ; et

2- d'une convention inter-créanciers de droit anglais rédigée en langue anglaise intitulée « *Intercreditor Agreement* » en qualité de Société-Mère (*Parent*) et Garant Initial (*Original Guarantor*) et conclue le 18 juillet 2017 notamment entre TecInvest Sàrl, en qualité de société-mère (*Parent*), TecBid Sàrl, en qualité de Société (*Company*), The Governor and Company of the Bank of Ireland en qualité d'Agent des Sûretés (*Security Agent*) et les institutions financières qui y sont listées ;

3- des actes d'adhésion subséquents ;

ont notamment été constituées les sûretés suivantes en garantie des engagements résultant notamment de l'Intercreditor Agreement :

- un nantissement de solde de comptes bancaires de droit français portant sur tous les comptes bancaires d'Elitech Group SAS ;
- un acte de nantissement de compte-titres financiers de droit français portant sur le compte-titres sur lequel sont inscrits les titres émis par Elitech Distribution SAS ;
- un acte de nantissement de créances de droit français portant sur certaines créances qu'Elitech Group SAS détient à l'encontre de certaines sociétés du Groupe, notamment au titre des conventions de gestion de trésorerie ;
- un acte de nantissement de titres de droit italien portant sur les titres émis par ELITechGroup S.p.A. ;
- un acte de nantissement de titres de droit Néerlandais portant sur les titres émis par ELITechGroup B.V. ;

Elitech Group SAS s'est constitué caution solidaire de Elitech Clinical System envers la SCI de Normandie. Cet engagement est limité à trois années pleines et entières de loyer soit au 31 Décembre 2019 452 K€.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Autre engagement reçu

Néant

5- Information sur les parties liées

Nature de la transaction	Charges	Produits	Dettes	Créances
Prestations de services facturées directement ou indirectement par les dirigeants	815 326		38 893	
TOTAL	815 326	0	38 893	0

6- Information sur les transferts de charges

Le poste de transfert de charges pour un montant de 578 K€ correspond à :

95 % Refacturation Achat intragroupe mutualisé

3 % Avantage en Nature

2 % Refacturation intragroupe frais de personnel

7- Déficits Reportables

Les déficits reportables de la société Elitech Group SAS s'élèvent à 31 975 424 euros au 31/12/2019 (2058 B BIS).

Les déficits reportables du périmètre d'intégration fiscale s'élèvent à 17 903 872 euros au 31/12/2019 (2058 DG).

10-Indication des accroissements et des allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges et, lorsqu'ils sont d'un montant exceptionnel, de ceux dont la réalisation est éventuelle (c.com art. R. 123-198 ; PCG art. 531-2, point 20, art 532-11 et 532-12)

11-Intégration Fiscale

Dans le cadre de l'application du régime fiscale du Groupe ; la Société Elitech Group a déduit 653 K€ d'intérêts différés des exercices antérieurs.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Engagements financiers et autres informations

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				9 544	9 544
Exercice en cours				18 704	18 704
TOTAL				**28 248**	**28 248**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				19 772	19 772
A plus d'un an et moins de 5 ans				37 044	37 044
A plus de cinq ans					
TOTAL				**56 816**	**56 816**
VALEUR RESIDUELLE				**837**	**837**

Montant pris en charge ds exerc.

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Employés	2	
Ouvriers		
Agent de Maîtrise	1	
TOTAL	22	

Dénomination Siège Social	Capital Réserves & Primes emission	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (Plus de 50%)					
ELITECH FRANCE 92800 PUTEAUX - FR	95 000 498 395	100	15 304 929 13 269 929		9 660 194 (974 992)
INTERNATIONAL MICROBIO 92800 PUTEAUX - FR	304 898 3 535 630	100	1 281 023 1 281 023		496 621 221 000
MAISON DE LA BIOLOGIE 92800 PUTEAUX - FR	30 480 1 042 269	100	1 277 302 1 277 302		45 368 45 806
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 9 762 766	96,14	500 000 500 000		34 673 380 6 860 721
ELITECH GROUP PTY NWS - AU	45 062 (3 062 926)	100	1 1		4 010 972 30 178
ELITECH GROUP BV 6950 AC DIEREN - NL	5 000 000 31 055 849	100	20 000 000 20 000 000	3 537 961	20 784 937 1 162 222
ELITECH SARL ESTAVAYER LE LAC - CH	17 607 72 395	100	95 033 95 033		(11 064)
ELITECH GROUP SPA MILAN - IT	1 000 000 8 527 543	100	5 487 489 5 487 489		31 781 167 4 513 816
ELITECH UK BUCKINCHAMSHIRE - GB	2 (524 804)	100	3 3		2 170 129 87 867
ELITECH LATIN AMERICA VITORIA - BR	736 118 1 193 109	51	432 223 432 223		3 453 969 175 033
FILIALES (Moins 50%)					
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	10,27	2 498 358 180 358		4 498 010 (442 453)
ELITECH SR BELGRADE	340 84 634	49	245 245		350 437 12 986

Dénomination Siège Social	Capital Réserves & Primes émission	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES FR	1 688 392 4 746 727	72,23	7 000 000 7 000 000		7 027 659 (407 886)
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES FR	1 688 392 4 746 727	27,77	3 200 199 3 200 199		7 027 659 (407 886)
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 9 762 766	3,86	436 242 436 242		34 673 380 6 860 721
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	15,85	742 051 742 051		4 498 010 (442 453)
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	73,88	3 565 396 3 565 396		4 498 010 (442 453)
ELITECH GROUP NZ LTD AUCKLAND - NZ	64 201 127	100	56 56		88 291 (9 996)

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
Société Consolidante TecInvest 43-45 Allée Scheffer 2520 LUXEMBOURG B194689 RC DE LUXEMBOURG	SARL	3 441 444	71,12 %

La Société Elitech Group est globalement intégrée dans la Société TecInvest.

Elitech Group

Société par actions simplifiée

13-15, rue Jean Jaurès
92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

Elitech Group

Société par actions simplifiée

13-15, rue Jean Jaurès
92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés de la société Elitech Group,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Elitech Group relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 12 juin 2020 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

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 2019 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

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit 42 647 793 €, font l'objet de dépréciations sur la base de la valorisation des titres de participation selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés comme exposé dans la note « Amortissement et provision des immobilisations financières » incluse dans les « Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes » de l'annexe aux états financiers. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent cette valorisation et à vérifier que l'annexe donne une information appropriée.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 arrêté le 12 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

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.

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.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

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

Paris-La-Défense, le 19 juin 2020

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Christophe PERRAU

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

COMPTES ANNUELS.

Bilan.
Compte de résultat.
Annexe.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	368 813	351 799	17 013	16 862
Fonds commercial	21 969 359		21 969 359	21 969 359
Autres immobilisations incorporelles	22 476 132	10 877 000	11 599 132	14 102 832
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	325 000		325 000	325 000
Constructions	78 858	44 300	34 557	40 973
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	108 487	88 640	19 847	26 321
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	47 000 793	4 353 000	42 647 793	44 965 793
Créances rattachées à des participations	3 537 961		3 537 961	3 537 961
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	56 342		56 342	54 263
ACTIF IMMOBILISE	**95 921 748**	**15 714 740**	**80 207 008**	**85 039 368**
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	7 895		7 895	4 427
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 964 200		1 964 200	1 993 392
Autres créances	20 457 960		20 457 960	15 180 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	582 711		582 711	855 203
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	120 956		120 956	128 287
ACTIF CIRCULANT	**23 133 724**		**23 133 724**	**18 162 034**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	612 865		612 865	747 133
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	569 055		569 055	665 290
TOTAL GENERAL	**120 237 394**	**15 714 740**	**104 522 653**	**104 613 826**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé :	8 585 433)	8 585 433	8 585 433
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)	858 544	858 544
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	31 679 183	31 679 183
Report à nouveau			-2 225 799	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-2 088 623	-2 225 799
Subventions d'investissement			2 493 616	2 493 616
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**39 302 353**	**41 390 977**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			569 055	665 290
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**569 055**	**665 290**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			52 572 589	52 572 519
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			632 269	616 448
Dettes fiscales et sociales			891 758	825 384
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			10 466 826	8 495 102
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**64 563 444**	**62 509 455**
Ecarts de conversion passif			87 799	48 103
TOTAL GENERAL			**104 522 653**	**104 613 826**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 870 567	1 883 360	3 753 927	3 937 332
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 870 567**	**1 883 360**	**3 753 927**	**3 937 332**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			660 572	421 204
Autres produits			1 995 017	1 859 614
PRODUITS D'EXPLOITATION			**6 409 517**	**6 218 151**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 616 506	2 430 631
Impôts, taxes et versements assimilés			159 276	187 710
Salaires et traitements			2 204 418	2 067 802
Charges sociales			698 352	851 715
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			155 574	152 742
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			2 719 000	2 719 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			68 672	82 963
Autres charges			18 751	96 150
CHARGES D'EXPLOITATION			**8 640 553**	**8 588 716**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-2 231 035**	**-2 370 565**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 366 294	2 065 117
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			224 078	235 708
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			582 326	585 621
Différences positives de change			61 816	137 819
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**4 234 516**	**3 024 267**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 818 383	582 326
Intérêts et charges assimilées			2 494 493	2 506 440
Différences négatives de change			73 799	327 703
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**5 386 676**	**3 416 470**
RESULTAT FINANCIER			**-1 152 160**	**-392 202**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-3 383 195**	**-2 762 767**

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	182 959	245 381
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**182 959**	**245 381**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-182 959	-245 381
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	12 720	10 048
Impôts sur les bénéfices	-1 490 252	-792 398
TOTAL DES PRODUITS	**10 644 034**	**9 242 418**
TOTAL DES CHARGES	**12 732 657**	**11 468 218**
BENEFICE OU PERTE	-2 088 623	-2 225 799

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Annexes

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

PREAMBULE

L'exercice social clos au 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

Le total du Bilan de l'exercice est de 104 522 653 €.

Le total net comptable présente une perte de 2 088 623 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes qui ont été établis le 03/02/2020.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

FAITS CARACTERISTIQUES

Une ouverture de procédure de liquidation de la Société Elitech Suisse a été lancée en date du 12 Juillet 2018 . Cette procédure est toujours en cours au 31 décembre 2019.

En 2019, deux plans de restructuration ont été mis en place afin d'améliorer la productivité de l'entreprise. L'objectif était également d'affecter à chaque entité française à une ligne de produits spécifique à commercialiser.

Le premier concerne les mouvements de salariés entre les filiales. Un plan social a été mis en place chez Elitech France et Elitech Distribution afin de spécialiser par ligne de produits les forces commerciales et marketing.

Le second concerne certains transferts de lignes de produits entre entités de sorte que chaque entité soit spécialisée sur une seule ligne de produits en termes de ventes et de marketing. Les mouvements sont résumés ci-dessous :

- La Ligne de produits Elitech Microbio et TPP (Excl. Genmark, Ibisco et Scientific Device) a été transféré de Elitech France à Elitech Microbio for un montant de 742 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 5 m€.

- La ligne de produits Elitech Microbio de Elitech Distribution a été transféré à Elitech Microbio pour un montant de 3 735 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 2 M€.

- La ligne de produits Chimie Clinique (Excl. ESR) de Elitech Distribution a été transférée à Elitech Clinical Systems pour un montant de 3 200 k€ ; Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne de produits est de 17 m€ .

- La ligne de produits Biologie Moléculaire de Elitech Distribution a été cédée à Elitech Group SPA pour un montant de 857 k€.

- La ligne de produits Microbiologie US , chimie Clinique, Ibisco et Scientific Device a été transférée de Elitech France à Elitech Distribution pour un montant de 436 k€. Le chiffre d'affaires estimé de cette ligne est de 3 m€ .

Cette opération a eu pour effet de diminuer le % de quote part du capital des participations directes des Sociétés Elitech Microbio, Elitech Distribution.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Une étude avec un fiscaliste a été initiée, afin que Elitech Group récupère 100 % du capital des filiales françaises.

Elitech a effectué une analyse de l'impact attendu de la pandémie COVID-19 sur ses opérations, ses activités et ses liquidités. Bien que cette analyse soit, par définition, préliminaire et que l'impact complet de cette crise soit difficile à évaluer, la direction du groupe suit la situation au quotidien. Sur cette base, le groupe a pris des mesures pour atténuer autant que possible l'impact actuel et potentiel de la pandémie.

Opérations :

Elitech a adapté l'organisation du travail comme suit :

- Maximisation du travail à domicile, avec du matériel supplémentaire fourni aux employés,
- Ségrégation de la main-d'œuvre (par exemple, sur le terrain ou sur le site),
- Rotation du personnel sur place pour certains postes
- Masque fourni sur certaines sites.
- Annulation des visites externes (à l'intérieur et à l'extérieur, sauf si les affaires sont critiques)

Du point de vue de la chaîne d'approvisionnement, tous les sites clés sont opérationnels. Certains transports de marchandises deviennent difficiles à organiser, mais aucune perturbation n'a été identifiée jusqu'à présent. Afin d'atténuer le risque lié à notre site de Turin (le nord de l'Italie étant particulièrement touché), une deuxième plateforme logistique pour l'unité commerciale de diagnostic moléculaire a été mise en place sur notre site de Dieren, aux Pays-Bas. Il convient toutefois de noter que le site de Turin est opérationnel. Il subsiste néanmoins un certain risque, car le groupe ne dispose que d'une redondance limitée dans ses activités.

Entreprise :

Elitech, par le biais de sa BU Diagnostic Moléculaire, vend des tests PCR COVID-19 et, à ce titre, a connu une augmentation significative de son activité qui devrait se poursuivre. Les autres unités commerciales n'ont pas été touchées jusqu'à présent, mais la direction surveille la situation.

Liquidité :

Le groupe a pris des mesures pour garantir ses liquidités :

- La totalité des lignes de crédit a été tirée en mars, ce qui a permis d'apporter 22,5 millions d'euros de liquidités supplémentaires à la banque,
- Le groupe a effectué une analyse des liquidités, y compris un test de résistance bancaire afin d'évaluer le risque potentiel lié à l'impact du COVID-19.

A ce stade, la direction estime que le groupe n'aura pas de problèmes de liquidité. Naturellement, la situation évolue au jour le jour et nécessite un suivi continu.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes sociaux de Elitech Group SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-3 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

1- Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

✓ **Provisions pour risques et charges** sont constituées pour tenir compte d'une sortie probable de ressources afin d'éteindre une obligation envers un tiers

✓ **Les immobilisations incorporelles**

Les éléments du fond commercial étaient constitués au 31/12/2015 du

- Mali de fusion issu de l'absorption de la société Financière Elitech le 07/12/2012 : 41 323 K€
- Mali de fusion issu de la confusion de patrimoine de la société LDH dans la société Financiére Elitech le 31/03/2008 : 6 724 K€

Suite à l'application du règlement de l'ANC 2015-06 du 23 Novembre 2016 qui modifie les règles comptables applicables au mali technique de fusion à compter du 1er Janvier 2016, nous avons affecté ces malis techniques conformément à l'exercice d'allocation du prix d'acquisition qui a été effectué en 2010 suite à l'acquisition de l'ancienne tête de groupe Financière Elitech par Elitech Group SAS. Cet exercice d'allocation du prix d'acquisition de 48 048 000 € a été effectué comme suit :

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

✓ Technologie	7 200 000
✓ Marque	7 100 000
✓ Relation client	11 778 000
✓ Fonds de commerce	21 970 000

Suite à la cession des actions EG Inc, la quote-part du mali de fusion y afférant a fait l'objet d'une sortie d'actif à hauteur de 4 099 000 €, soit une allocation à la relation client à hauteur de 7 679 K€.

Les autres immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition.

✓ **Amortissement et provision des immobilisations incorporelles :** ces immobilisations font l'objet de test de dépréciation permettant d'identifier une perte de valeur et donc une provision pour dépréciation de ces actifs.

- Concessions brevets et licences – 3 ans
- Eléments de fonds de commerce alloués :

Ces immobilisations incorporelles, qui font l'objet d'une affectation dans le cadre du changement de méthode suite à l'application du règlement cité en référence dans le paragraphe précédent « Immobilisations incorporelles », ont fait l'objet d'un premier amortissement de 3 744 K€ dans le cadre de l'exercice 2016. Cet amortissement a été calculé conformément au plan prévu dans l'exercice de l'allocation du prix d'acquisition effectué en 2010.

- Technologie – 14 ans
- Relation clients - 9 ans
- Marque et fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissement mais d'un test de dépréciation annuel.

✓ **Les immobilisations corporelles** sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

✓ **Amortissements de l'actif immobilisé corporel :** les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon les durées de vie suivantes :

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

- Construction entre 3 et 10 ans
- Installations et matériels : néant
- Autres immobilisations corporelles entre 3 et 10 ans

✓ **Les immobilisations financières** sont évaluées à leur coût d'acquisition auxquels s'ajoutent les frais d'acquisition.

✓ **Amortissement et provision des immobilisations Financières :** la valorisation des provisions pour dépréciation des immobilisations financières constituées des titres de participations et créances rattachées est effectuée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés

Les frais d'acquisition de titre de participation font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

✓ **Créances clients** sont valorisées à leur coût historique

✓ **Provision pour créance client :** Une provision pour dépréciation est constituée, le cas échéant, en fonction du risque d'irrécouvrabilité évalué au cas par cas.

✓ **Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) :**

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 28 Février 2013 dans laquelle le Collège de l'Autorité des Normes Comptables considère que, en raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE, sa comptabilisation, dans les comptes individuels, au crédit d'un sous-compte dédié du compte 64 « Charges de personnel », est justifiée. Jusqu'à ce jour ce crédit est non utilisé en raison de sa non imputation à l'impôt.

Le CICE a été supprimé depuis le 01/01/2019

✓ **Dividendes :**

Les dividendes sont évalués aux coûts historiques. Le montant des dividendes reçus et comptabilisés sur l'exercice 2019 s'élève à 3 300 K€.

2-Comparabilité des comptes :

Nous vous rappelons que les compte N et N-1 ont une durée de 12 mois.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 592 728		221 577
Terrains	325 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	78 858		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	109 138		2 289
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**512 996**		**2 289**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50 538 754		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 263		2 079
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**50 593 018**		**2 079**
TOTAL GENERAL	95 698 743		225 946

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			44 814 306	
Terrains			325 000	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			78 858	
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 940	108 487	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**2 940**	**512 345**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			50 538 754	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			56 342	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**50 595 097**	
TOTAL GENERAL		2 940	95 921 748	

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	345 672	6 127		351 799
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	37 884	6 416		44 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 817	8 763	2 940	88 640
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**120 701**	**15 179**	**2 940**	**132 940**
TOTAL GENERAL	466 374	21 306	2 940	484 740

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	747 133		134 268	612 865
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 493 616			2 493 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**2 493 616**			**2 493 616**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	665 290	569 055	665 290	569 055
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**665 290**	**569 055**	**665 290**	**569 055**
Dépréciations immobilisations incorporelles	8 158 000	2 719 000		10 877 000
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 035 000	2 318 000		4 353 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**10 193 000**	**5 037 000**		**15 230 000**
TOTAL GENERAL	13 351 906	5 606 055	665 290	18 292 671

Dotations et reprises d'exploitation	2 787 672	82 963
Dotations et reprises financières	2 818 383	582 326
Dotations et reprises exceptionnelles		

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

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	3 537 961	3 537 961	
Prêts			
Autres immobilisations financières	56 342		56 342
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 964 200	1 964 200	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 046	2 046	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	125 811	125 811	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	761 312	761 312	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	109 836	109 836	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 406 032	19 406 032	
Débiteurs divers	52 921	52 921	
Charges constatées d'avance	120 956	120 956	
TOTAL GENERAL	26 137 421	26 081 078	56 342

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	909	909		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	52 571 680	71 680	52 500 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	632 269	632 269		
Personnel et comptes rattachés	508 249	508 249		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	248 926	248 926		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	102 739	102 739		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 843	31 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 449 633	10 449 633		
Autres dettes	17 192	17 192		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	64 563 444	12 063 444	52 500 000	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	ICAP EMPRUNTS	590,19	544,29	45,90
16884150	ICAP EMP BOI 45 MKE	4 687,50	4 687,50	
16884160	ICAP RCF BOI 30MKE	14 340,28	14 340,28	
16884170	ICPA C° NON UTIL RCF BOI 30MKE	52 062,50	52 062,50	
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**71 680,47**	**71 634,57**	**45,90**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FACTURES FOUR. NON PARVENUES	305 491,00	204 205,00	101 286,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**305 491,00**	**204 205,00**	**101 286,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	CONGES PAYES	147 939,10	161 724,56	-13 785,46
42840000	PROVISION RSP	12 446,00	9 527,00	2 919,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	345 717,00	265 050,00	80 667,00
43820000	CHARGES S/CONGES PAYES	71 416,43	80 233,21	-8 816,78
43860000	ORGANISMES AUTRES CAP	98 820,00	75 486,00	23 334,00
43861000	FORMATION PROFESSIONNELLE	4 827,59	26 981,40	-22 153,81
43862000	EFFORT CONSTRUCTION	9 397,26	10 117,96	-720,70
43863000	TAXE APPRENTISSAGE		15 289,27	-15 289,27
44860000	ETAT CAP	17 820,00	13 758,00	4 062,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**708 383,38**	**658 167,40**	**50 215,98**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	AGIOS COURUS	909,40	885,40	24,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**909,40**	**885,40**	**24,00**
TOTAL CHARGES A PAYER		1 086 464,25	934 892,37	151 571,88

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CONST D AVANCE	120 956,00	128 287,00	-7 331,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		120 956,00	128 287,00	-7 331,00

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41814000	FACTURE A ETABLIR INTERCO	4 609,08	4 927,00	-317,92
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**4 609,08**	**4 927,00**	**-317,92**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A RECEVOIR	250,85	1 042,86	-792,01
44870000	ETAT PDUIT A RECEVOIR		7 837,00	-7 837,00
46870000	PDUIT A RECEVOIR	52 370,00		52 370,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**52 620,85**	**8 879,86**	**43 740,99**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		57 229,93	13 806,86	43 423,07

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 390 254			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles	4 195 179			1
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Ecart de conversion sur créances et dettes

Nature des écarts	Actif Perte latente	Ecarts compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	68 672		68 672	75
Dettes financières	500 383		500 383	87 603
Dettes d'exploitation				121
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	569 055		569 055	87 799

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	41 390 977
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	41 390 977

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations	2 225 799	2 225 799
Résultat de l'exercice	2 088 624	
SOLDE	**2 088 624**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	39 302 353

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
Ventes services	1 871	1 883	3 754	3 937	-4,66 %
TOTAL	1 871	1 883	3 754	3 937	-4,66 %

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
PENALITES ET AMENDES	3 220	67120
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	172 148	67180
CHARGES PERSONNELS EXCEPTIONNELS	7 590	67180
TOTAL	182 959	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Autres informations et commentaires

Elitech Group a opté pour l'intégration fiscale, les sociétés membres sont :

- Elitech Microbio
- Elitech Distribution
- International Microbio
- Elitech Clinical System
- Elitech France

Elitech Group est la tête de ce groupe fiscal. Au titre de l'intégration fiscale, la société a enregistré un produit d'un montant de 1 524 102 €.

Elitech Group est elle-même consolidée au sein de **TecInvest - S.a.r.l de droit luxembourgeois**– 43 45, Allée Scheffer – 2520 Luxembourg – Luxembourg

1- Entreprises liées et ayant un lien de participation

Détail des Charges Financières	
Total des charges financières :	***5 386 676***
dont intérêts compte courant interco	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	1 144
ELITECH DISTRIBUTION	18 093
ELITECH GROUP SPA	2 186
INTERNATIONAL MICROBIO	9 259
MAISON DE LA BIOLOGIE	1 306

Détail des Produits Financiers	
Total des Produits Financiers	***4 234 516***
Dont intérêts compte courant interco	
ELITECH France	13 321
ELITECH GROUP BV	118 918
ELITECH UK	31 564
ELITECH GROUP AUSTRALIA Pty Ltd	77 424
ELITECH GROUP SPA	3 300 000
ELITECH MICROBIO	45 573
TecBid SARL	3 573

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Detail des clients et Divers	
Montant total des créances clients	***1 964 201***
Dont créances clients interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	66 339
ELITECH DISTRIBUTION	159 780
ELITECH FRANCE	189 326
ELITECH GROUP BV	-93 740
ELITECH GROUP INC	238 505
ELITECH GROUP NZ	63 669
ELITECH GROUP PTY	909 259
ELITECH GROUP SPA	72 865
ELITECH LATIN AMERICA	221 539
ELITECH MICROBIO	90 550
ELITECH UK	35 647
INTERNATIONAL MICROBIO	1 958
TecBid Sarl	153
TecBid US	3 178

Détail des autres créances	
Montant total des autres créances	***20 457 961***
Dont autres créances interco :	
ELITECH GROUP PTY Compte courant	3 188 496
ELITECH MICROBIO Compte courant	6 474 623
ELITECH UK	1 137 589
ELITECH GROUP BV Compte courant	3 157 771
ELITECH DISTRIBUTION Cpte Intégration Fiscale	2 144 468
ELITECH France compte courant	2 882 620
TecBid Sarl Compte courant	250 000
INTERNATIONAL MICROBIO Cpte Intégration Fiscale	170 465

Détail des fournisseurs	
Montant total des dettes Fournisseurs	***632 270***
Dont dettes fournisseurs interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	14 805
ELITECH DISTRIBUTION	1 661
ELITECH France	385
ELITECH GROUP BV	8 441
ELITECH GROUP INC	852
ELITECH GROUP SPA	39 253
INTERNATIONAL MICROBIO	766
MAISON DE LA BIOLOGIE	106

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Détail des autres dettes	
Total des autres dettes	***10 466 826***
dont autres dettes interco	
ELITECH DISTRIBUTION compte courant	6 330 110
ELITECH France Compte d'intégration fiscale	21 867
INTERNATIONAL MICROBIO compte courant	2 869 328
MAISON DE LA BIOLOGIE compte courant	396 000
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte Courant	113 474
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte d'intégration fiscale	323 726
ELITECH MICROBIO Compte intégration fiscale	395 128

Cabinet	[illegible]
DELOITTE	85 193

2-Engagements sociaux

Engagements de retraite

Aucun engagement de retraite n'a été comptabilisé. L'évaluation de cet engagement est de 571 K€

	Cadres	Non Cadres	Ensemble
nombre de départs théoriques sur une année généré par le turnover	0,7	0,2	**0,9**
effectif total	18	4	**22**
en % de l'effectif	3,89%	4,25%	**3,95%**

âge de départ à la retraite	65 ans	62 ans

Table de survie	**INSEE F 2008-2010**

taux annuel d'actualisation	0,60%

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

revalorisation annuelle des rémunérations (si nécessaire)	
âge	Taux
20 - 29 ans	5,00%
30 - 39 ans	4,00%
40 - 49 ans	3,00%
50 - 59 ans	2,00%
60 ans et +	1,75%

3-Emprunt auprès des établissements de crédits :

Suite à la prise ferme en 2017, d'un financement global de 52.5 millions d'euros composé :

- d'un crédit d'acquisition et de refinancement de 45 M€, destiné au refinancement partiel, de l'endettement existant du groupe ELITech ;
- d'un crédit revolving (RCF) de 7.5 M€

Une seule condition est attachée à ce contrat :

- Le ratio d'endettement (dette financière / EBITDA) doit respecter les seuils suivants :

PERIODE de 12 mois s'achevant	R1 inférieur à
31/12/2019	6,70
31/12/2020	5,90
31/12/2021	5,10
31/12/2022	5,00
31/12/2023	5,00

Au 31/12/2019, le ratio est respecté.

4-Autres engagements

Engagement Financier

Au 31/12/2019, Elitech Group SAS détenait 2 contrats de couverture afin de se prémunir contre le risque de variation des taux d'intérêts.

La valorisation de ces swap au 31/12/2019 sont de 614 473 €.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Autre engagement donné

Les autres engagements significatifs donnés concernent :

Conformément aux dispositions :

1- de la convention de crédits de droit anglais rédigée en langue anglaise intitulée « *Senior Facilities Agreement* » et conclue le 18 juillet 2017 notamment entre TecInvest Sàrl, en qualité de Société-Mère (*Parent*) et Garant Initial (*Original Guarantor*), TecBid Sàrl, en qualité de Société (*Company*), Emprunteur Initial (*Original Borrower*) et Garant Initial (*Original Guarantor*) et The Governor and Company of the Bank of Ireland en qualité Arrangeurs (*Arranger*) et les institutions financières qui y sont listées ; et

2- d'une convention inter-créanciers de droit anglais rédigée en langue anglaise intitulée « *Intercreditor Agreement* » en qualité de Société-Mère (*Parent*) et Garant Initial (*Original Guarantor*) et conclue le 18 juillet 2017 notamment entre TecInvest Sàrl, en qualité de société-mère (*Parent*), TecBid Sàrl, en qualité de Société (*Company*), The Governor and Company of the Bank of Ireland en qualité d'Agent des Sûretés (*Security Agent*) et les institutions financières qui y sont listées ;

3- des actes d'adhésion subséquents ;

ont notamment été constituées les sûretés suivantes en garantie des engagements résultant notamment de l'Intercreditor Agreement :

- un nantissement de solde de comptes bancaires de droit français portant sur tous les comptes bancaires d'Elitech Group SAS ;
- un acte de nantissement de compte-titres financiers de droit français portant sur le compte-titres sur lequel sont inscrits les titres émis par Elitech Distribution SAS ;
- un acte de nantissement de créances de droit français portant sur certaines créances qu'Elitech Group SAS détient à l'encontre de certaines sociétés du Groupe, notamment au titre des conventions de gestion de trésorerie ;
- un acte de nantissement de titres de droit italien portant sur les titres émis par ELITechGroup S.p.A. ;
- un acte de nantissement de titres de droit Néerlandais portant sur les titres émis par ELITechGroup B.V. ;

Elitech Group SAS s'est constitué caution solidaire de Elitech Clinical System envers la SCI de Normandie. Cet engagement est limité à trois années pleines et entières de loyer soit au 31 Décembre 2019 452 K€.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Autre engagement reçu

Néant

5- Information sur les parties liées

Nature de la transaction	Charges	Produits	Dettes	Créances
Prestations de services facturées directement ou indirectement par les dirigeants	815 326		38 893	
TOTAL	815 326	0	38 893	0

6- Information sur les transferts de charges

Le poste de transfert de charges pour un montant de 578 K€ correspond à :

95 % Refacturation Achat intragroupe mutualisé

3 % Avantage en Nature

2 % Refacturation intragroupe frais de personnel

7- Déficits Reportables

Les déficits reportables de la société Elitech Group SAS s'élèvent à 31 975 424 euros au 31/12/2019 (2058 B BIS).

Les déficits reportables du périmètre d'intégration fiscale s'élèvent à 17 903 872 euros au 31/12/2019 (2058 DG).

10-Indication des accroissements et des allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges et, lorsqu'ils sont d'un montant exceptionnel, de ceux dont la réalisation est éventuelle (c.com art. R. 123-198 ; PCG art. 531-2, point 20, art 532-11 et 532-12)

11-Intégration Fiscale

Dans le cadre de l'application du régime fiscale du Groupe ; la Société Elitech Group a déduit 653 K€ d'intérêts différés des exercices antérieurs.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Engagements financiers et autres informations

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				9 544	9 544
Exercice en cours				18 704	18 704
TOTAL				**28 248**	**28 248**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				19 772	19 772
A plus d'un an et moins de 5 ans				37 044	37 044
A plus de cinq ans					
TOTAL				**56 816**	**56 816**
VALEUR RESIDUELLE				837	837

Montant pris en charge ds exerc.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Employés	2	
Ouvriers		
Agent de Maîtrise	1	
TOTAL	22	

Dénomination Siège Social	Capital Reserves & Primes emissions	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (Plus de 50%)					
ELITECH FRANCE 92800 PUTEAUX - FR	95 000 498 395	100	15 304 929 13 269 929		9 660 194 (974 992)
INTERNATIONAL MICROBIO 92800 PUTEAUX - FR	304 898 3 535 630	100	1 281 023 1 281 023		496 621 221 000
MAISON DE LA BIOLOGIE 92800 PUTEAUX - FR	30 480 1 042 269	100	1 277 302 1 277 302		45 368 45 806
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 9 762 766	96,14	500 000 500 000		34 673 380 6 860 721
ELITECH GROUP PTY NWS - AU	45 062 (3 062 926)	100	1 1		4 010 972 30 178
ELITECH GROUP BV 6950 AC DIEREN - NL	5 000 000 31 055 849	100	20 000 000 20 000 000	3 537 961	20 784 937 1 162 222
ELITECH SARL ESTAVAYER LE LAC - CH	17 607 72 395	100	95 033 95 033		(11 064)
ELITECH GROUP SPA MILAN - IT	1 000 000 8 527 543	100	5 487 489 5 487 489		31 781 167 4 513 816
ELITECH UK BUCKINCHAMSHIRE - GB	2 (524 804)	100	3 3		2 170 129 87 867
ELITECH LATIN AMERICA VITORIA - BR	736 118 1 193 109	51	432 223 432 223		3 453 969 175 033
FILIALES (Moins 50%)					
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	10,27	2 498 358 180 358		4 498 010 (442 453)
ELITECH SR BELGRADE	340 84 634	49	245 245		350 437 12 986

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Dénomination Siège Social	Capital Réserves & Primes émission	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES FR	1 688 392 4 746 727	72,23	7 000 000 7 000 000		7 027 659 (407 886)
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES FR	1 688 392 4 746 727	27,77	3 200 199 3 200 199		7 027 659 (407 886)
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 9 762 766	3,86	436 242 436 242		34 673 380 6 860 721
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	15,85	742 051 742 051		4 498 010 (442 453)
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (780 303)	73,88	3 565 396 3 565 396		4 498 010 (442 453)
ELITECH GROUP NZ LTD AUCKLAND - NZ	64 201 127	100	56 56		88 291 (9 996)

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
Société Consolidante TecInvest 43-45 Allée Scheffer 2520 LUXEMBOURG B194689 RC DE LUXEMBOURG	SARL	3 441 444	71,12 %

La Société Elitech Group est globalement intégrée dans la Société TecInvest.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Elitech Group SAS
Société par actions simplifiée au capital de 8.585.433 euros
Siège social : 13-15 rue Jean Jaurès, 92800 Puteaux
527 913 479 RCS Nanterre

ACTE ECRIT DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 25 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME DECISION

Les Associés approuvent la proposition du Président, et décident d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à la somme de -2.088.623,76 euros, au compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à la somme de -4.314.422,85 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividende depuis sa constitution.

Décision des associés en date du 25 juin 2020

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ELITech Group SAS
Société par actions simplifiée
Au capital de 8.585.433 euros
Siège social : 13-15, rue Jean Jaurès, 92800 Puteaux
RCS Nanterre 527 913 479
(la « ***Société*** »)

RAPPORT DE GESTION
DU PRESIDENT

Chers associés,

Vous êtes invités à vous prononcer sur un certain nombre de propositions, à savoir :

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président et au Directeur Général ;
2. Approbation des charges non déductibles ;
3. Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2019 ;
4. Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
5. Pouvoirs pour les formalités.

Dans ce cadre il vous sera remis les documents suivants :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2019 ;
- les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019 ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- les statuts de la Société ; et
- le texte des projets de décisions.

L'objet du présent rapport est de vous présenter la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice écoulé ainsi que les décisions proposées et de vous donner, préalablement à l'adoption des décisions, les informations prévues par la loi et les règlements requises.

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Nous vous rappelons que la Société exerce une activité de holding et son résultat est essentiellement composé de produits de participations et d'une activité de prestations de services d'ordre administratif et financier envers les sociétés du groupe Elitech (ci-après le « ***Groupe ELITech*** »).

Nous vous indiquons que la réorganisation des activités commerciales, mise en œuvre en décembre 2018, visant à structurer l'UES Groupe Elitech en France en *business units* spécialisées sur certains produits a abouti :

- au transfert par la société Elitech Distribution, au bénéfice de la société Elitech Clinical Systems SAS, de la branche d'activité relative à la distribution, par l'intermédiaire de distributeurs tiers pour l'étranger, de la ligne de produits de Biochimie Clinique, et ce, suivant un traité d'apport partiel d'actif conclu le 22 novembre 2019 et approuvé par décisions des

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

associées uniques desdites sociétés en date du 31 décembre 2019 (l'« ***Apport de Branche CC*** ») ;

- au transfert par la société Elitech Distribution, au bénéfice de la société Elitech Microbio, de la branche d'activité relative à la distribution, par l'intermédiaire de distributeurs tiers pour l'étranger, de la ligne de produits ELITech Microbio et ce, suivant un traité d'apport partiel d'actif conclu le 22 novembre 2019 et approuvé par décisions des associées uniques desdites sociétés en date du 31 décembre 2019 (l'« ***Apport de Branche Microbiologie Export*** ») ;
- au transfert par la société Elitech France, au bénéfice de la société Elitech Distribution, de la branche d'activité relative à la distribution de la ligne de produits ELITechGroup Biomedical Systems & Biochimie & les lignes Produits Tiers Ibisco et SDL, et ce, suivant un traité d'apport partiel d'actif conclu le 22 novembre 2019 et approuvé par décisions des associées uniques desdites sociétés en date du 31 décembre 2019 (l'« ***Apport de Branche EBS*** ») ; et
- au transfert par la société Elitech France au bénéfice de la société Elitech Microbio, de la branche d'activité relative à la distribution de la ligne de produits ELITech Microbio et Produits Tiers (produits fabriqués par des sociétés n'appartenant pas au Groupe ELITech), à l'exception des lignes de produits Genmark, Ibisco et SDL et ce, suivant un traité d'apport partiel d'actif conclu le 22 novembre 2019 et approuvé par décisions des associées uniques desdites sociétés en date du 31 décembre 2019 (l'« ***Apport de Branche Microbiologie*** »).

(L'Apport de Branche CC, l'Apport de Branche Microbiologie Export, l'Apport de Branche EBS et l'Apport de Branche Microbiologie étant ci-après dénommés les « ***Apports de Branches*** »).

Nous vous indiquons en outre que la société Elitech Distribution a cédé à la société ELITechGroup S.p.A. de l'activité de distribution hors de France de solutions de diagnostic moléculaire suivant acte sous seings privés en date du 18 décembre 2019.

B. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'objectif pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2020 est de continuer à soutenir le développement des activités du groupe Elitech, à travers ses trois Business Units : en Biochimie (lancement de la plateforme Columbus/Selectra Mach 5), en Microbiologie (développement des gammes ELITech MIcrobio et ELITech Biomedical System) et en Biologie Moléculaire (placements de systèmes InGenius).

C. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture du dernier exercice, nous vous informons que le Groupe ELITech a effectué une analyse de l'impact attendu de la pandémie COVID-19 sur ses opérations, ses activités et ses liquidités. Bien que cette analyse soit, par définition, préliminaire et que l'impact complet de cette crise soit difficile à évaluer, la direction du groupe suit la situation au quotidien. Sur cette base, le groupe a pris des mesures pour atténuer autant que possible l'impact actuel et potentiel de la pandémie.
Opérations :

Le Groupe ELITech a adapté l'organisation du travail comme suit :

- Maximisation du travail à domicile, avec du matériel supplémentaire fourni aux employés,
- Ségrégation de la main-d'œuvre (par exemple, sur le terrain ou sur le site),
- Rotation du personnel sur place pour certains postes,
- Masque fourni sur certaines sites,
- Annulation des visites externes (à l'intérieur et à l'extérieur, sauf si les affaires sont critiques).

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Du point de vue de la chaîne d'approvisionnement, tous les sites clés sont opérationnels. Certains transports de marchandises deviennent difficiles à organiser, mais aucune perturbation n'a été identifiée jusqu'à présent. Afin d'atténuer le risque lié à notre site de Turin (le nord de l'Italie étant particulièrement touché), une deuxième plateforme logistique pour l'unité commerciale de diagnostic moléculaire a été mise en place sur notre site de Dieren, aux Pays-Bas. Il convient toutefois de noter que le site de Turin est opérationnel. Il subsiste néanmoins un certain risque, car le groupe ne dispose que d'une redondance limitée dans ses activités.

Entreprise :

Le Groupe ELITech, par le biais de sa BU Diagnostic Moléculaire, vend des tests PCR COVID-19 et, à ce titre, a connu une augmentation significative de son activité qui devrait se poursuivre. Les autres unités commerciales n'ont pas été touchées jusqu'à présent, mais la direction surveille la situation.

Liquidité :

Le Groupe ELITech a pris des mesures pour garantir ses liquidités :

- La totalité des lignes de crédit a été tirée en mars, ce qui a permis d'apporter 22,5 millions d'euros de liquidités supplémentaires à la banque,
- Le groupe a effectué une analyse des liquidités, y compris un test de résistance bancaire afin d'évaluer le risque potentiel lié à l'impact du COVID-19.

A ce stade, la direction estime que le Groupe ELITech n'aura pas de problèmes de liquidité. Naturellement, la situation évolue au jour le jour et nécessite un suivi continu.

D. Activité en matière de recherche et de développement.

La Société ayant une activité de holding, elle ne développe aucune activité en matière de recherche et de développement.

II. RESULTATS ET AFFECTATION

A. Examen des comptes et résultats

Nous allons 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.

Nous vous précisons que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

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

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, la Société a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 3.753.927 euros contre 3.937.332 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2.616.506 euros contre 2.430.631 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2.204.418 euros contre 2.067.802 euros pour l'exercice précédent.

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 698.352 euros contre 851.715 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 22.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 8.640.553 euros contre 8.588.716 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -2.231.035 euros contre -2.370.565 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de -1.152.160 euros des produits et frais financiers, il s'établit à -3.383.195 euros contre -2.762.767 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -182.959 euros,
- de la participation des salariés pour un montant de 12.720 euros,
- du crédit d'impôt sur les sociétés pour un montant de 1.490.252 euros,

l'exercice clos le 31 décembre 2019 se traduit par une perte de -2.088.623,76 euros.

B. 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 -2.088.623,76 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter l'intégralité de la perte de l'exercice, s'élevant à la somme de -2.088.623,76 euros, au compte « Report à Nouveau » qui s'élèverait ainsi à la somme de -4.314.422,85 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 39.302.353,81 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

C. Information sur les charges non fiscalement déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charges de dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même code, mais des amortissements visés audit articles et autres amortissements excédentaires ont été comptabilisés pour 2.738.515 euros. Cette comptabilisation fait suite à un changement de méthode comptable suite à l'application du règlement de l'ANC 2015-06 en date du 23 novembre 2015 qui modifie les règles comptables applicables aux malis techniques de fusion et ce, à compter du 1er janvier 2016.

Compte tenu du résultat fiscal déficitaire, les sommes ainsi comptabilisées pour un montant de 2.738.515 euros ont réduit le déficit reportable à due concurrence.

D. Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Conformément aux dispositions des articles L. 441-14 et D. 441-4 du Code de commerce, vous trouverez en Annexe 1 les informations sur les délais de paiements de nos fournisseurs et de nos clients.

III. FILIALES ET PARTICIPATIONS

A. Prises de participation significatives ou prises de contrôle

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous indiquons que la Société n'a pris aucune participation supérieure à 5% ou n'a pris le contrôle d'aucune société au cours de l'exercice écoulé.

B. Cession de participations supérieures à 5%

Suite aux Apports de Branches la participation directe de la Société dans les sociétés suivantes a été modifiée :

- Société Elitech Microbio, société par actions simplifiée au capital de 4.681.465 euros dont siège social est situé 19, allée d'Athènes, Parc d'activités du Plateau, 83870 Signes, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Toulon sous le numéro 503 366 239.

Notre participation dans la société Elitech Microbio s'élève désormais à 10,27% du capital.

- Société Elitech Distribution, société par actions simplifiée au capital de 520.100 euros dont siège social est situé 13-15, rue Jean Jaurès- 92800 Puteaux, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 538 673 716.

Notre participation dans la société Elitech Distribution s'élève désormais à 96,14% du capital.

C. Sociétés contrôlées

La Société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

Contrôle direct :

- Elitech Distribution
- International Microbio
- SCI La Maison de la Biologie
- ELITechGroup B.V. (Pays-Bas)
- Elitech France
- ELITechGroup S.p.A. (Italie)
- Elitech UK (Royaume-Uni)
- Elitech Sàrl (Suisse)
- Elitech Latin America Ltda (Brésil)
- ELITechGroup Australia Pty Ltd (Australie)

Contrôle indirect par l'intermédiaire de la société Elitech Distribution :

- Elitech Microbio

Contrôle indirect par l'intermédiaire de la société ELITechGroup B.V. :

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

- Elitech Clinical Systems SAS

Contrôle indirect par l'intermédiaire de la société ELITechGroup Australia Pty Ltd (Australie) :

- ELITechGroup (NZ) Limited (Nouvelle-Zélande)

D. Activités des filiales et des sociétés contrôlées

Ces informations figurent dans la seconde partie du présent rapport conformément aux dispositions de l'article L. 233-6, alinéa 2 du Code de commerce

E. Actionnariat salarié

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'il n'existe pas de participation des salariés au capital social de la Société.

IV. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

V. ACTIVITES DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6, alinéa 2 du Code de commerce, nous vous rendons compte de l'activité et des résultats des filiales de la Société.

Nous vous précisons qu'à l'exception des sociétés International Microbio, et SCI La Maison de la Biologie qui exercent une activité immobilière, toutes les sociétés du Groupe ELITech ont une activité opérationnelle réparties d'une part en trois unités : Biochimie, Microbiologie, Diagnostic moléculaire et d'autre part en un réseau de distribution.

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

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Dénomination	Chiffre d'affaires H.T. du dernier exercice clos (en K€)	Résultats du dernier exercice clos (en K€)
ELITechGroup B.V.	20.785	1.162
ELITech Sàrl	0	-11
Elitech Distribution	34.673	6.861
Elitech France	9.660	-975
Elitech Latin America ltda	3.454	175
Elitech Microbio	4.498	-442
International Microbio	496	221
SCI La maison de la Biologie	45	46
ELITechGroup S.p.A	31.781	4.514
Elitech UK	2.170	88
ELITechGroup Australia Pty	4.010	30
ELITechGroup (NZ) Limited	88	-10
Elitech Clinical Systems	7.028	-408

CONCLUSION

Il est soumis à votre approbation l'ensemble des propositions mentionnées ci-dessus.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Le Président

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

LISTE DES ANNEXES

1. Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients
2. Observations du Comité Social et Economique

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Annexe 1

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

	Article D. I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	**1 à 30 jours**	**31 à 60 jours**	**61 à 90 jours**	**91 jours et plus**	**Total (1 jours et plus)**
(A) Tranches retard de paiement						
Nombres de factures concernées	45					11
Montant total des factures concernées H.T	194 350	94 864	5462,12		0	100 326
Pourcentage du montant total des achats H.T. de l'exercice	7,67%	3,74%	0,22%			3,96%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses						
Nombre de factures exclues						0
Montant total des factures exclues						0
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L441-6 ou article L-443-1 du code de commerce						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais légaux	AR RECEPTION - 30J, 45 J, 60J				

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

	Article D. I.-1° : Factures émise s non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	**1 à 30 jours**	**31 à 60 jours**	**61 à 90 jours**	**91 jours et plus**	**Total (1 jours et plus)**
(A) Tranches retard de paiement						
Nombres de factures concernées	89					299
Montant total des factures concernées H.T	701 604	141 035	29 925	29 097	1 087 774	1 287 831
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T. de l'exercice	10,76%	2,16%	0,46%	0,38%	16,68%	19,68%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses						
Nombre de factures exclues						0
Montant total des factures exclues						0
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L441-6 ou article L-443-1 du code de commerce						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais Légaux	30J 45J				

Annexe 2
Observations du Comité Social et Economique

Néant

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479

Monsieur le Greffier en Chef
Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre
4, rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE Cedex

Puteaux, le 8 juillet 2020

Objet : Dépôt des comptes annuels 2019

N/Réf : Elitech Group SAS

Monsieur le Greffier en Chef,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli en vue du dépôt des comptes annuels de la société ELITECH GROUP SAS, les documents suivants :

- 1 copie certifiée conforme du rapport du Président ;
- 1 copie certifiée conforme de la résolution d'affectation du résultat ;
- 1 exemplaire du bilan, compte de résultat et annexe au 31 décembre 2019 ;
- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser au plus tôt le certificat de dépôt de ces documents, accompagné de votre facture.

Vous trouverez ci-joint en rémunération de vos frais un chèque BNP PARIBAS n°8611471 de 45,80 €uros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce de NANTERRE.

Nous vous remercions de votre diligence, et,

Vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier en Chef, l'expression de nos sentiments distingués.

Olivier DE SOUZA
Responsable Juridique Groupe

Copie certifiée conforme
DR / 23/07/2020 14:16:01
N° de dépôt - 2020/21731 / 527913479