

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

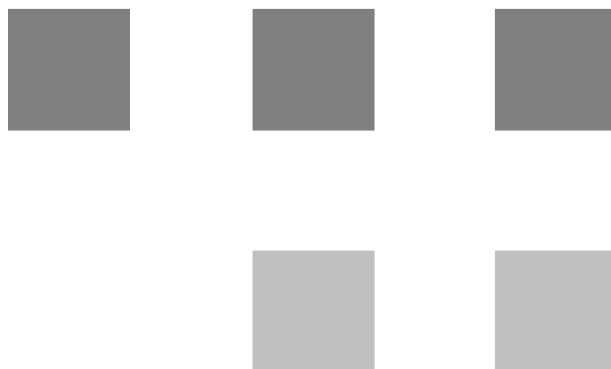
Numéro de gestion : 2001 B 00784

Numéro SIREN : 437 949 753

Nom ou dénomination : BIOFAQ LABORATOIRES

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 14494

Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

BIOFAQ

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	59 472	59 472		10 903
Concession, brevets et droits similaires	18 222	16 249	1 973	1 277
Fonds commercial	121 960		121 960	121 960
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	199 654	75 721	123 933	134 140
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	213 799	108 336	105 462	126 842
Installations techniques, matériel et outillage industriel	158 848	90 841	68 007	47 464
Autres immobilisations corporelles	182 044	137 673	44 371	47 250
Immobilisations en cours	6 974		6 974	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	561 665	336 850	224 814	221 557
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 758		25 758	25 758
TOTAL immobilisations financières :	25 758		25 758	25 758
ACTIF IMMOBILISÉ	787 076	412 572	374 505	381 454
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	69 885		69 885	80 573
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	9 583		9 583	8 001
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	79 468		79 468	88 574
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	24 888		24 888	
Créances clients et comptes rattachés	561 109	9 444	551 665	516 039
Autres créances	161 530		161 530	128 665
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	747 527	9 444	738 082	644 704
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	118 028		118 028	86 338
Charges constatées d'avance	42 581		42 581	46 270
TOTAL disponibilités et divers :	160 609		160 609	132 608
ACTIF CIRCULANT	987 603	9 444	978 159	865 886
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 774 680	422 016	1 352 664	1 247 340

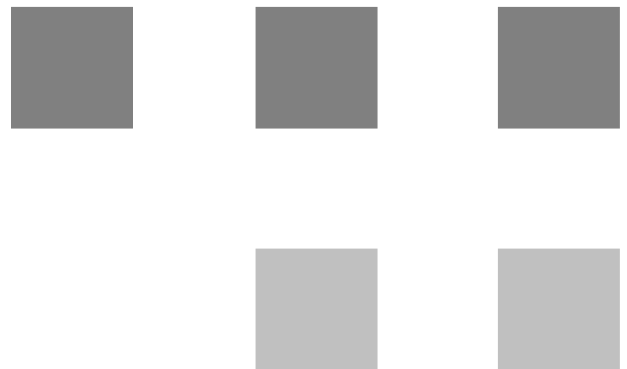
Bilan Passif

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 50 560	50 560	50 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	209 083	209 083
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	13 800	13 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	53 588	53 588
Report à nouveau	(289 417)	(225 548)
Résultat de l'exercice	(177 362)	(63 868)
TOTAL situation nette :	(139 748)	37 614
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(139 748)	37 614
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		45 600
Provisions pour charges	31 541	9 713
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 541	55 313
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 189	27 437
Emprunts et dettes financières divers	730 032	494 713
TOTAL dettes financières :	738 221	522 150
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	14 201	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 133	369 406
Dettes fiscales et sociales	362 501	231 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 303	15 074
Autres dettes	19 583	3 874
TOTAL dettes diverses :	691 522	619 610
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 927	12 652
DETTES	1 460 871	1 154 413
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 352 664	1 247 340

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 063 768	1 405	2 065 173	1 855 240
Chiffres d'affaires nets	2 063 768	1 405	2 065 173	1 855 240
Production stockée			1 581	5 318
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				2 225
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			22 411	38 963
Autres produits			22	52
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 089 188	1 901 798
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			313 841	300 272
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			10 688	1 817
Autres achats et charges externes			849 206	720 396
TOTAL charges externes :			1 173 734	1 022 485
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			48 076	45 452
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			786 410	648 157
Charges sociales			223 099	213 144
TOTAL charges de personnel :			1 009 509	861 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 985	73 867
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 874	2 700
Dotations aux provisions pour risques et charges			18 268	1 698
TOTAL dotations d'exploitation :			89 128	78 265
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 673	2 378
CHARGES D'EXPLOITATION			2 322 120	2 009 882
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(232 932)	(108 084)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(232 932)	(108 084)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 798	1 312
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 798	1 312
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 560	
Intérêts et charges assimilées	7 246	5 609
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 806	5 609
RÉSULTAT FINANCIER	(9 008)	(4 297)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(241 940)	(112 381)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41	122
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 852	38 783
Reprises sur provisions et transferts de charges	45 600	
	99 492	38 905
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 560	3 487
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 354	716
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	34 914	4 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	64 578	34 701
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(13 811)
TOTAL DES PRODUITS	2 190 478	1 942 015
TOTAL DES CHARGES	2 367 840	2 005 883
BÉNÉFICE OU PERTE	(177 362)	(63 868)

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

La société BIOFAQ LABORATOIRES est un laboratoire d'analyses spécialisé dans l'hygiène et l'environnement.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation, notamment au regard du soutien financier de ses actionnaires
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices
- Importance relative

et conformément aux dispositions du PCG et du code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Matériel de Laboratoire : 5 ans
- Installations, Agencements : 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ne sont pas amortis. Un test de dépréciation est réalisé chaque année. Lorsque la valeur recouvrable des fonds commerciaux est inférieure à leur valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

b) Participations, autres titres immobilisés.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence, apprécié sur la base du potentiel économique de la filiale.

c) Stocks.

Les stocks de matières et consommables sont évalués à leur coût d'acquisition, selon la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks .

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

d) Créances.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Valeurs mobilières de placement.

Les valeurs mobilières de placement figurent pour leur valeur d'acquisition. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

g) Engagements de retraite.

A son départ en retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise.

Le montant de l'engagement est calculé selon la méthode prospective et tient compte notamment du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie et du taux de progression des salaires.

Table de vie : INSEE 2012 - 2016

Age de départ à la retraite : 63 ans

Taux de progression des salaires : 1 %

Taux de capitalisation net : 0.78 %

Taux de turn over : 5 %

Ils sont provisionnés dans les comptes sociaux. L'impact de la variation du taux d'actualisation sur l'exercice 2019 représente une charge de 4 K€ qui a été comptabilisée dans le résultat financier.

h) Provision pour risques et charges.

D'une manière générale, chacun des litiges connus dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

i) Définition du Chiffre d'affaires.

Les prestations de services sont enregistrées en produit à l'achèvement de l'analyse.

j) Parties liées

Les informations relatives aux parties liées autres que celles déjà incluses dans l'annexe ne sont pas fournies du fait du caractère non significatif de certaines transactions et/ou du caractère courant et normal des autres opérations

Notes sur le bilan

a) Crédit d'impôt recherche

Néant

b) Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

Depuis le 1er Janvier 2019 le CICE a été transformé en un allègement de cotisations sociales. Pour mémoire, le CICE 2018 s'élevait à 29 K€ et il était comptabilisé en diminution des charges sociales.

c) Evènements post clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	68 485		
Autres immobilisations incorporelles	138 953		1 229
TOTAL immobilisations incorporelles :	207 438		1 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	213 799		
Installations techniques et outillage industriel	118 631		40 216
Installations générales, agencements et divers	63 949		11 020
Matériel de transport	47 100		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 379		596
Emballages récupérables et divers			6 974
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	502 858		58 807
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 758		
TOTAL immobilisations financières :	25 758		
TOTAL GÉNÉRAL	736 053		60 036

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		9 013	59 472	
Autres immobilisations incorporelles			140 182	
TOTAL immobilisations incorporelles :		9 013	199 654	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			213 799	
Install. techn., matériel et out. industriels			158 848	
Inst. générales, agencements et divers			74 969	
Matériel de transport			47 100	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			59 975	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 974	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			561 665	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			25 758	
TOTAL immobilisations financières :			25 758	
TOTAL GÉNÉRAL		9 013	787 076	

Amortissements

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	57 582	10 903	9 013	59 472
Autres immobilisations incorporelles	15 716	533		16 249
TOTAL immobilisations incorporelles :	73 298	11 436	9 013	75 721
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	86 957	21 380		108 336
Installations techn. et outillage industriel	71 167	19 673		90 841
Inst. générales, agencements et divers	27 181	8 674		35 855
Matériel de transport	44 389	2 711		47 100
Mat. de bureau, informatique et mobil.	51 608	3 111		54 719
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	281 301	55 549		336 850
TOTAL GÉNÉRAL	354 599	66 985	9 013	412 572

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	10 903		
Autres immobilisations incorporelles	533		
TOTAL immobilisations incorporelles :	11 436		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	21 380		
Installations techniques et outillage industriel	19 673		
Installations générales, agencements et divers	8 674		
Matériel de transport	2 711		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 111		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	55 549		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	66 985		

Fonds Commercial

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
FONDS COMMERCIAL			121 960	121 960	
TOTAL			121 960	121 960	
RAPPEL : Fonds commercial				121 960	

LE FONDS DE COMMERCE D'UN MONTANT DE 121 960 € RESULTE D'UN APPORT EN NATURE REALISE EN 2001 LORS DE LA CONSTITUTION DE LA SOCIETE

État des Échéances des Créances et Dettes

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	25 758		25 758
TOTAL de l'actif immobilisé :	25 758		25 758
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 333		11 333
Autres créances clients	549 776	549 776	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	267	267	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	83 224	68 855	14 369
État - Taxe sur la valeur ajoutée	37 826	37 826	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	65 101	65 101	
TOTAL de l'actif circulant :	747 527	721 825	25 702
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	42 581	42 581	

TOTAL GÉNÉRAL	815 865	764 406	51 459
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	8 189	8 189		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	306 133	306 133		
Personnel et comptes rattachés	147 022	147 022		
Sécurité sociale et autres organismes	83 894	83 894		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	122 671	122 671		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 914	8 914		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 303	3 303		
Groupe et associés	730 032	730 032		
Autres dettes	19 583	19 583		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 927	16 927		

TOTAL GÉNÉRAL	1 446 670	1 446 670		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Composition du Capital Social

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5056	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5056	10

Variation des capitaux propres

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		37 614	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		37 614	
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		En moins	En plus
Variation des provisions réglementées :			
Autres variations		(177 362)	
SOLDE		(177 362)	
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		Solde	
Capitaux propres avant répartition		(139 748)	

Charges à Payer

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	6 159
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 740
Dettes fiscales et sociales	178 870
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	7 200

TOTAL	235 980
--------------	----------------

Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
---------------------------------	--

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
IDR	31 541

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	31 541
------------------------------	---------------

Déficits reportables	1 668 281
Moins-values à long terme	

Charges et Produits Constatés d'Avance

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	42 581	16 927
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	42 581	16 927

Détail des Transferts de Charges

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

NATURE	Montant
TRANSFERT DE CHARGES GROUPE AVEC TVA	3 701
REMBOURSEMENT CPAM	17 479
TRANSFERT DE CHARGES GROUPE SANS TVA	60
TOTAL	21 240

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

BIOFAQ

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
INTERETS MORATOIRES	41	771200000
REP. PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	45 600	787500000
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 852	778000000

TOTAL

99 492

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	32 560	671800000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 354	678000000

TOTAL

34 914

Engagements Financiers

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	
NEANT	

TOTAL	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	

TOTAL	
--------------	--

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			249 312		249 312
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			167 228		167 228
- dotations de l'exercice			49 862		49 862
TOTAL			32 222		32 222

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			173 400		173 400
- dotations de l'exercice			51 058		51 058
TOTAL			224 458		224 458

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			30 832		30 832
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			30 832		30 832

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			2 493		2 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			2 493		2 493

Mont. pris en charge dans l'exercice			51 058		51 058
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					51 058
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Effectif Moyen

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	22	
Ouvriers		
TOTAL	27	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
GROUPE CARSO HOLDING	SAS	82 959 085	4 AVENUE JEAN MOULIN 69200 VENISSIEUX

Index

Le bilan actif.....	2
Le bilan passif.....	3
Le compte de résultat (première partie).....	5
Le compte de résultat (seconde partie).....	6
Règles et méthodes comptables.....	8
Notes sur le bilan.....	10
Immobilisations.....	11
Amortissements.....	12
Fonds commercial.....	13
Provisions inscrites au bilan.....	14
Produits à recevoir.....	15
Etat des échéances, des créances et des dettes.....	16
Composition du capital social.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Charges à payer.....	19
accroissement et allègements dettes future d'impôts LSE.....	20
Charges et produits constatés d'avance.....	21
detail des transfert de charges.....	22
Détails des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	23
Engagements financiers.....	24
Crédit-bail.....	25
Effectif moyen.....	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	27



BIOFAQ LABORATOIRES

Société par actions simplifiée - capital de 50 560 euros
Siège social : 491 Rue Charles Nungesser, Mas des Cavaliers II
34130 Manguio
437 949 753 RCS Montpellier

**PROCES-VERBAL DES ASSOCIES REUNIS EN
ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30/09/2020**

Conformément aux statuts, les Associés de la société BIOFAQ (ci-après « la Société ») se sont réunis à 15H00 en Assemblée Générale Mixte dans les locaux de la société FINANCIERE CARSO situés 4 avenue Jean Moulin – 69200 VENISSIEUX et par conférence téléphonique (conformément aux conditions de prorogation des délais pour l'approbation des comptes annuels visées par l'ordonnance n°2020- 318 du 25-3-2020), sur convocation du Président.

La société FINANCIERE CARSO, représentée par la société Vendôme Parc participations elle-même représentée par Bruno SCHNEPP, préside la séance en qualité d'associé réputé présent détenant le plus d'actions (3287 actions).

Le président de séance constate que :

Sont réputés présents :

- BIOHIX, détenteur de 1769 actions
- FINANCIERE CARSO, détenteur de 3287 actions.

La société PWC, commissaire aux comptes de la Société, régulièrement convoquée est absente et excusée.

Total des actions des Associés réputés présents: 5056 actions sur les 5056 actions composant le capital social.

Le Président constate que l'Assemblée est donc régulièrement constituée et peut délibérer sur l'ordre du jour suivant :

De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 ;
- Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Non renouvellement des commissaires aux comptes
- Pouvoir en vue des formalités.



De la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire :

- Décision de poursuivre l'activité malgré des capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social ;
- Décision d'agrément d'un nouvel associé
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président précise que tous les documents prescrits par l'article R 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux Associés et mis à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et les rapports du Commissaire aux comptes.

Enfin, le Président déclare la discussion ouverte.

La discussion est close et personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIÈRE DECISION (Approbation des comptes)

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du PV du comité de direction et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, lesdits comptes se soldant par une perte de -177.361,94 euros.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39.4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Statuant aux conditions de majorité simple (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME DECISION (Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 177.361,94 euros de la manière suivante :

- Résultat déficitaire de l'exercice : - 177.361,94 euros
- Report à nouveau antérieur : - 289.416,77 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi après affectation à - 466.778,71 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à - 139 747,87€.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Statuant aux conditions de majorité simple (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME DECISION (*Conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce*)

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L227-10 et suivants du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Statuant aux conditions de majorité simple (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME DECISION (*mandat des commissaires aux comptes*)

Le mandat de PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, Commissaire aux comptes titulaire, et le mandat de M. Jean-Christophe GEORGHIOU, Commissaire aux comptes suppléant, arrivent à expiration lors de la décision approuvant les comptes clos au 31/12/2019.

Etant rappelé que :

- La Loi n°2019-486 du 22 mai 2019 (dite loi Pacte) et la Loi n° 2019-744 du 19 juillet 2019 de simplification, de clarification et d'actualisation du droit des sociétés (modifiant l'article L227-9-1 du code de commerce) a rehaussé les seuils de nomination des commissaires aux comptes dans les sociétés (art. D. 221-5 du code de commerce Sur renvoi de l'art. D. 227-1),
- Que la société BIOFAQ n'a pas dépassé deux des trois seuils au cours des exercices 2017 et 2018,

Il en résulte que la Société n'a plus l'obligation de désigner un commissaire aux comptes.

Compte tenu de ce qui précède, l'Assemblée Générale décide de ne pas renouveler les mandats de la société PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, Commissaire aux comptes titulaire, et le mandat de M. Jean-Christophe GEORGHIOU, Commissaire aux comptes suppléant.

Statuant aux conditions de majorité simple (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Il sera toutefois prévu à la demande des Associés un audit contractuel confié à la société PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT.



DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

CINQUIEME DECISION (Dissolution anticipée ou non de la société)

L'Assemblée Générale, constatant qu'à la suite de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2019, les capitaux propres qui s'élèvent à - 139 747,87 euros pour un capital de 50 560 euros sont devenus inférieurs à la moitié dudit capital, décide, conformément aux dispositions de l'article L 225-248 du Code de commerce, **qu'il n'y a pas lieu à dissolution anticipée de la Société.**

L'Assemblée Générale prend acte que la décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi et que la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, de reconstituer les capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

Statuant aux conditions de majorité des deux tiers (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME DECISION (Agrément d'un tiers)

Il a été préalablement rappelé que :

- conformément à l'article 11 des statuts relatifs aux cessions d'actions, « 3. *Toute cession d'actions au profit d'un tiers est soumise à l'agrément préalable des associés donné dans les conditions ci-après. [...] Les dispositions ci-dessus s'appliquent à toutes les cessions entre vifs, qu'elles interviennent à titre gratuit ou à titre onéreux. Elles sont applicables en cas d'apport, de fusion, de scission ou d'apport partiel d'actifs.* »
- la société BIOFAQ a pris connaissance de la notification par la société FINANCIERE CARSO, d'une demande d'agrément préalable d'un nouvel associé suite à une opération de fusion simplifiée par voie d'absorption
- L'associée, la société FINANCIERE CARSO, détient à ce jour 3287 actions de la société BIOFAQ, soit 65,01% du capital social.

L'Assemblée Générale décide en conséquence d'autoriser le transfert des 3287 actions au profit de la société **GROUPE CARSO HOLDING**, société par actions simplifiée au capital de 82 959 085 euros, ayant son siège social au 4, avenue Jean Moulin - 69200 Vénissieux et immatriculée au RCS de LYON sous le numéro 823 802 285 R.C.S. Lyon, et décide d'agréer cette dernière en qualité de nouvelle associée sous la condition suspensive de la réalisation effective de l'opération de fusion simplifiée par voie d'absorption précitée.

En conséquence de l'adoption de cette résolution, l'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au Président de la Société à l'effet de mener à bien l'opération ainsi autorisée et notamment signer tous actes, contrats ou documents s'y rapportant et plus généralement faire tout ce qui pourra s'avérer utile ou nécessaire afin d'en permettre la réalisation, dans les meilleurs délais.

Statuant aux conditions de majorité des deux tiers (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME DECISION (Pouvoirs)

L'Assemblée Générale délègue tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Statuant aux conditions de majorité simple (art.19.2 des statuts), cette résolution est adoptée à l'unanimité.

* * *

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 15H30.

Aucun incident technique relatif à la conférence téléphonique n'a perturbé le déroulement de l'assemblée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président de séance et le président de la société Associé Majoritaire, après lecture.

Président de séance et Associé Majoritaire

La société FINANCIERE CARSO
Représentée par Vendôme Parc Participations
Elle-même représentée par M. Bruno SCHNEPP





The following information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

The information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

The information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

The information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

The information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

The information is provided for your information. The information is for informational purposes only and should not be used as a basis for any decision. The information is subject to change without notice.

BIOFAQ LABORATOIRES

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2019)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

BIOFAQ LABORATOIRES

491 RUE CHARLES NUNGESSER
34130 MAUGUIO

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BIOFAQ LABORATOIRES 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 28 avril 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.

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 1 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.

*Price waterhouseCoopers Audit, Grand Hôtel Dieu 3 Cour du Midi - CS 30259 69287 Lyon cedex 02
Téléphone: +33 (0)4 78 17 81 78, Fax: +33 (0)4 78 17 81 79, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les 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'arrêtés 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 aux associés appelés à statuer sur les comptes.

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.

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

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

Fait à Lyon, le 28 avril 2020

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Natacha Pelisson

Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

BIOFAQ

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	59 472	59 472		10 903
Concession, brevets et droits similaires	18 222	16 249	1 973	1 277
Fonds commercial	121 960		121 960	121 960
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	199 654	75 721	123 933	134 140
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	213 799	108 336	105 462	126 842
Installations techniques, matériel et outillage industriel	158 848	90 841	68 007	47 464
Autres immobilisations corporelles	182 044	137 673	44 371	47 250
Immobilisations en cours	6 974		6 974	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	561 665	336 850	224 814	221 557
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 758		25 758	25 758
TOTAL immobilisations financières :	25 758		25 758	25 758
ACTIF IMMOBILISÉ	787 076	412 572	374 505	381 454
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	69 885		69 885	80 573
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	9 583		9 583	8 001
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	79 468		79 468	88 574
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	24 888		24 888	
Créances clients et comptes rattachés	561 109	9 444	551 665	516 039
Autres créances	161 530		161 530	128 665
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	747 527	9 444	738 082	644 704
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	118 028		118 028	86 338
Charges constatées d'avance	42 581		42 581	46 270
TOTAL disponibilités et divers :	160 609		160 609	132 608
ACTIF CIRCULANT	987 603	9 444	978 159	865 886
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 774 680	422 016	1 352 664	1 247 340

Bilan Passif

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 50 560	50 560	50 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	209 083	209 083
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	13 800	13 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	53 588	53 588
Report à nouveau	(289 417)	(225 548)
Résultat de l'exercice	(177 362)	(63 868)
TOTAL situation nette :	(139 748)	37 614
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(139 748)	37 614
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		45 600
Provisions pour charges	31 541	9 713
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 541	55 313
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 189	27 437
Emprunts et dettes financières divers	730 032	494 713
TOTAL dettes financières :	738 221	522 150
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	14 201	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 133	369 406
Dettes fiscales et sociales	362 501	231 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 303	15 074
Autres dettes	19 583	3 874
TOTAL dettes diverses :	691 522	619 610
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 927	12 652
DETTES	1 460 871	1 154 413
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 352 664	1 247 340

Compte de Résultat (Première Partie)

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 063 768	1 405	2 065 173	1 855 240
Chiffres d'affaires nets	2 063 768	1 405	2 065 173	1 855 240
Production stockée			1 581	5 318
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				2 225
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			22 411	38 963
Autres produits			22	52
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 089 188	1 901 798
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			313 841	300 272
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			10 688	1 817
Autres achats et charges externes			849 206	720 396
TOTAL charges externes :			1 173 734	1 022 485
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			48 076	45 452
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			786 410	648 157
Charges sociales			223 099	213 144
TOTAL charges de personnel :			1 009 509	861 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 985	73 867
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 874	2 700
Dotations aux provisions pour risques et charges			18 268	1 698
TOTAL dotations d'exploitation :			89 128	78 265
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 673	2 378
CHARGES D'EXPLOITATION			2 322 120	2 009 882
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(232 932)	(108 084)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(232 932)	(108 084)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 798	1 312
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 798	1 312
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 560	
Intérêts et charges assimilées	7 246	5 609
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 806	5 609
RÉSULTAT FINANCIER	(9 008)	(4 297)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(241 940)	(112 381)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41	122
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 852	38 783
Reprises sur provisions et transferts de charges	45 600	
	99 492	38 905
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 560	3 487
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 354	716
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	34 914	4 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	64 578	34 701
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(13 811)
TOTAL DES PRODUITS	2 190 478	1 942 015
TOTAL DES CHARGES	2 367 840	2 005 883
BÉNÉFICE OU PERTE	(177 362)	(63 868)

Règles et Méthodes Comptables

La société BIOFAQ LABORATOIRES est un laboratoire d'analyses spécialisé dans l'hygiène et l'environnement.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation, notamment au regard du soutien financier de ses actionnaires
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices
- Importance relative

et conformément aux dispositions du PCG et du code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Matériel de Laboratoire : 5 ans
- Installations, Agencements : 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ne sont pas amortis. Un test de dépréciation est réalisé chaque année. Lorsque la valeur recouvrable des fonds commerciaux est inférieure à leur valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

b) Participations, autres titres immobilisés.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence, apprécié sur la base du potentiel économique de la filiale.

c) Stocks.

Les stocks de matières et consommables sont évalués à leur coût d'acquisition, selon la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks .

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

d) Créances.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Valeurs mobilières de placement.

Les valeurs mobilières de placement figurent pour leur valeur d'acquisition. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

g) Engagements de retraite.

A son départ en retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise.

Le montant de l'engagement est calculé selon la méthode prospective et tient compte notamment du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie et du taux de progression des salaires.

Table de vie : INSEE 2012 - 2016

Age de départ à la retraite : 63 ans

Taux de progression des salaires : 1 %

Taux de capitalisation net : 0.78 %

Taux de turn over : 5 %

Ils sont provisionnés dans les comptes sociaux. L'impact de la variation du taux d'actualisation sur l'exercice 2019 représente une charge de 4 K€ qui a été comptabilisée dans le résultat financier.

h) Provision pour risques et charges.

D'une manière générale, chacun des litiges connus dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

i) Définition du Chiffre d'affaires.

Les prestations de services sont enregistrées en produit à l'achèvement de l'analyse.

j) Parties liées

Les informations relatives aux parties liées autres que celles déjà incluses dans l'annexe ne sont pas fournies du fait du caractère non significatif de certaines transactions et/ou du caractère courant et normal des autres opérations

Notes sur le bilan

a) Crédit d'impôt recherche

Néant

b) Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

Depuis le 1er Janvier 2019 le CICE a été transformé en un allègement de cotisations sociales. Pour mémoire, le CICE 2018 s'élevait à 29 K€ et il était comptabilisé en diminution des charges sociales.

c) Evènements post clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	68 485		
Autres immobilisations incorporelles	138 953		1 229
TOTAL immobilisations incorporelles :	207 438		1 229
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	213 799		
Installations techniques et outillage industriel	118 631		40 216
Installations générales, agencements et divers	63 949		11 020
Matériel de transport	47 100		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 379		596
Emballages récupérables et divers			6 974
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	502 858		58 807
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 758		
TOTAL immobilisations financières :	25 758		
TOTAL GÉNÉRAL	736 053		60 036

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		9 013	59 472	
Autres immobilisations incorporelles			140 182	
TOTAL immobilisations incorporelles :		9 013	199 654	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			213 799	
Install. techn., matériel et out. industriels			158 848	
Inst. générales, agencements et divers			74 969	
Matériel de transport			47 100	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			59 975	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 974	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			561 665	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			25 758	
TOTAL immobilisations financières :			25 758	
TOTAL GÉNÉRAL		9 013	787 076	

Amortissements

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	57 582	10 903	9 013	59 472
Autres immobilisations incorporelles	15 716	533		16 249
TOTAL immobilisations incorporelles :	73 298	11 436	9 013	75 721
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	86 957	21 380		108 336
Installations techn. et outillage industriel	71 167	19 673		90 841
Inst. générales, agencements et divers	27 181	8 674		35 855
Matériel de transport	44 389	2 711		47 100
Mat. de bureau, informatique et mobil.	51 608	3 111		54 719
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	281 301	55 549		336 850
TOTAL GÉNÉRAL	354 599	66 985	9 013	412 572

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	10 903		
Autres immobilisations incorporelles	533		
TOTAL immobilisations incorporelles :	11 436		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	21 380		
Installations techniques et outillage industriel	19 673		
Installations générales, agencements et divers	8 674		
Matériel de transport	2 711		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 111		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	55 549		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	66 985		

Fonds Commercial

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
FONDS COMMERCIAL			121 960	121 960	
TOTAL			121 960	121 960	
RAPPEL : Fonds commercial				121 960	

LE FONDS DE COMMERCE D'UN MONTANT DE 121 960 € RESULTE D'UN APPORT EN NATURE REALISE EN 2001 LORS DE LA CONSTITUTION DE LA SOCIETE

Provisions Inscrites au Bilan

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 24/04/20
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	45 600		45 600	
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	9 713	21 828		31 541
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	55 313	21 828	45 600	31 541

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	6 741	3 874	1 171	9 444
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 741	3 874	1 171	9 444

TOTAL GÉNÉRAL	62 054	25 702	46 771	40 985
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	25 758		25 758
TOTAL de l'actif immobilisé :	25 758		25 758
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 333		11 333
Autres créances clients	549 776	549 776	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	267	267	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	83 224	68 855	14 369
État - Taxe sur la valeur ajoutée	37 826	37 826	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	65 101	65 101	
TOTAL de l'actif circulant :	747 527	721 825	25 702
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	42 581	42 581	

TOTAL GÉNÉRAL	815 865	764 406	51 459
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	8 189	8 189		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	306 133	306 133		
Personnel et comptes rattachés	147 022	147 022		
Sécurité sociale et autres organismes	83 894	83 894		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	122 671	122 671		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 914	8 914		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 303	3 303		
Groupe et associés	730 032	730 032		
Autres dettes	19 583	19 583		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 927	16 927		

TOTAL GÉNÉRAL	1 446 670	1 446 670		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Composition du Capital Social

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5056	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5056	10

Variation des capitaux propres

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		37 614	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		37 614	
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		En moins	En plus
Variation des provisions réglementées :			
Autres variations		(177 362)	
SOLDE		(177 362)	
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		Solde	
Capitaux propres avant répartition		(139 748)	

Charges à Payer

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	6 159
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 740
Dettes fiscales et sociales	178 870
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	7 200

TOTAL	235 980
--------------	----------------

Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
---------------------------------	--

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
IDR	31 541

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	31 541
------------------------------	---------------

Déficits reportables	1 668 281
Moins-values à long terme	

Charges et Produits Constatés d'Avance

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	42 581	16 927
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	42 581	16 927

Détail des Transferts de Charges

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

NATURE	Montant
TRANSFERT DE CHARGES GROUPE AVEC TVA	3 701
REMBOURSEMENT CPAM	17 479
TRANSFERT DE CHARGES GROUPE SANS TVA	60
TOTAL	21 240

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20

BIOFAQ

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
INTERETS MORATOIRES	41	771200000
REP. PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	45 600	787500000
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 852	778000000

TOTAL

99 492

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	32 560	671800000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 354	678000000

TOTAL

34 914

Engagements Financiers

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	
NEANT	

TOTAL	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	

TOTAL	
--------------	--

Crédit-Bail

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			249 312		249 312
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			167 228		167 228
- dotations de l'exercice			49 862		49 862
TOTAL			32 222		32 222

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			173 400		173 400
- dotations de l'exercice			51 058		51 058
TOTAL			224 458		224 458

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			30 832		30 832
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			30 832		30 832

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			2 493		2 493
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			2 493		2 493

Mont. pris en charge dans l'exercice			51 058		51 058
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					51 058
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Effectif Moyen

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	22	
Ouvriers		
TOTAL	27	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

BIOFAQ

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/04/20
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
GROUPE CARSO HOLDING	SAS	82 959 085	4 AVENUE JEAN MOULIN 69200 VENISSIEUX