

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02238
Numéro SIREN : 484 531 199
Nom ou dénomination : GERMITEC

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2020 sous le numéro de dépôt 13539

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 01/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/13539

Déposant :

Nom/dénomination : GERMITEC

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 484 531 199

N° gestion : 2015 B 02238



LE - 1 SEP. 2020

SOUS LE N° 13539 DGFIP N° 2050-SD 2020

cerfa N° 15949 * 01
Formulaire obligatoire (article 55 A
du code de commerce)

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : GERMITEC - SIREN : 484531199 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

		Exercice N clos le		N-1				
		31/12/2019		31/12/2018				
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX	516 695	CQ	104 728	411 967	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	44 554	AG	12 993	31 561	7 439
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 242 250	AK		1 242 250	1 195 186
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	324 565	AS	147 405	177 160	190 911
		Autres immobilisations corporelles	AT	95 522	AU	43 023	52 499	57 807
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *	BH	3 068	BI		3 068	3 022		
TOTAL (II)	BJ	2 226 653	BK	308 149	1 918 505	1 454 365		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	639 227	BU	422 410	216 017	139 074
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 360 832	BY	91 011	1 269 821	746 581
		Autres créances (3)	BZ	820 117	CA		820 117	807 721
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités		CF	12 927	CG		12 927	247 828	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 120	CI		12 120	27 477	
	TOTAL (III)	CJ	2 845 223	CK	513 421	2 331 802	1 968 681	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 071 876	IA	821 570	4 250 307	3 423 046		
Remoisi (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Classe de réserve de propriété *	Immobilisations		Stocks			Créances		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL



Désignation de l'entreprise		GERMITEC - SIREN : 484531199		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	848 765	848 765	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 599 775	4 599 775	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des positions pour fluctuations des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	-6 102 342	-4 230 451	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	933 907	-1 871 892	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	280 105	-653 803	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	38 429		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	38 429		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	222 576	342 702	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	2 015 070		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 065 045	1 031 466	
	Dettes fiscales et sociales	DY	517 286	251 731	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		2 405 660	
Compte rendu	Produits constatés d'avance (4)	EB	111 796	45 290	
	TOTAL (IV)	EC	3 931 773	4 076 849	
	Écarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	EE	4 250 307	3 423 046	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Reserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Reserve de réévaluation (1970)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 866 588			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	18 474			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2020
ADAPTÉ POUR LA TELEDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

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

		Exercice N			Exercice (N-1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
Désignation de l'entreprise : <u>GERMITEC - SIREN : 484531199</u>					Néant <input type="checkbox"/> *				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 163 904	FB	1 903 012	FC	3 066 916	1 677 896	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	123 877	FH	21 090	FI	144 967	184 081
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 287 781	FK	1 924 102	FL	3 211 883	1 861 977	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		41 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	314 224	316 746	
	Autres produits (1) (11)					FQ	637	15 746	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 526 744	2 235 469	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 291 049	865 803	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-213 573	134 359	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 356 314	1 792 104	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	30 466	26 030	
	Salaires et traitements *					FY	1 249 077	849 272	
	Charges sociales (10)					FZ	514 775	356 112	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	89 793	44 460
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	513 421	299 776
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	47 078	39 141	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 878 400	4 407 057		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-2 351 656	-2 171 588		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	45	183	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	540	530	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	585	713		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	49 771	11 657	
	Différences négatives de change					GS	12 095	6 912	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	61 866	18 569		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-61 281	-17 856		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-2 412 937	-2 189 444		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



J. H. L.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020
ADAPTE POUR LA TELE-DECLARATION
PAR TELEDEC.FR

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

Désignation de l'entreprise <u>GERMITEC - SIREN : 484531199</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 448	61 748
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	3 090 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	3 098 448	61 748
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	68 547	3 955
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	38 429	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	106 976	3 955
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2 991 472	57 793
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices * (X)		-355 372	-259 759
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		6 625 777	2 297 930
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		5 691 870	4 169 822
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		933 907	-1 871 892
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2) Dont { produits de locations immobilières		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *		
	{ - Crédit-bail immobilier		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	28 164	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	4 090	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)	15 000	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
	(9) Dont transferts de charges	14 447	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) dont cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5		22 604
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	21 234	14 248	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux PER A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amendes et pénalités	1 781		
Abandon créance compte courant		3 090 000	
Mesena	15 000		
Provision charge csp	23 602		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Régulation compte fournisseurs	2 393		
Mise hors service immobilisation	25 771		
Régularisation compte fournisseurs		4 090	

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



(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Régularisation comptes clients		2 934
Régularisation divers comptes		1 424



J. H. L.

GERMITEC

Société Anonyme

Au capital de 400 000 euros

Siège Social : 3/5 allée de la Seine - Immeuble « PARYSEINE »

94200 IVRY-SUR-SEINE

RCS CRETEIL 484 531 199

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 AVRIL 2020

Madame, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

RAPPORT DE GESTION ANNUEL EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice du 31/12/2019

L'exercice clos le 31-12-2019 a vu la société continuer son développement commercial.

S'agissant des ventes, la dynamique est soutenue avec une croissance du chiffre d'affaires (+73% à 3,2M€ vs 1,9M€ en 2018) comme des prises de commandes (+87% à 263 vs 141 en 2018). RD



J. H. L.

L'export représente près de 60% du chiffre d'affaire (70% en 2018) et valide le modèle de commercialisation directe avec notamment des premières ventes sur des grands comptes cliniques (groupe Vidi) ou avec des fabricants de sondes (Phillips, Samsung).

Dans la continuité de 2018, et comme présenté lors de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 Juin 2019, au-delà des efforts commerciaux, l'attention de la société s'est portée sur les priorités suivantes :

- 1- Lancement du Chronos (AS1v2) qui s'est déroulé avec succès. Les premières ventes ont eu lieu à mi-année et le produit a été rapidement stabilisé. Avec plus de 150 unités vendues sur la deuxième partie de l'année, l'adoption de ce produit est forte. Par ailleurs, les objectifs de gain sur les coûts de production ont été atteints avec un coût de revient diminué de 50% qui se situe maintenant autours de 3.000€.
- 2- L'obtention de l'agrément FDA pour lequel toutes les équipes et particulièrement la direction générale, la recherche et développement ainsi que les affaires réglementaires ont consacré beaucoup d'efforts. Hors salaires, ce sont plus de 400k€ qui ont été dépensés en études, revue documentaires et autres sujets directement liés à l'agrément FDA.
- 3- La levée de fonds qui a permis d'obtenir un accord de principe durant l'été 2019 avec les fonds Turenne Capital & SHAM sous réserve qu'un autre financeur se joigne au tour. Malheureusement, les potentiels investisseurs qui avaient donné leur accord de principe en 2018 se sont dédités et le tour n'a pas encore pu être finalisé malgré les efforts importants menés pour accueillir un autre financeur.

En outre, en octobre, la société a migré sur un ERP (Divalto) qui lui permet dorénavant, non seulement de mieux répondre aux exigences de traçabilité requises par la norme 13485, mais aussi de gagner en efficacité opérationnelle afin d'absorber dans les meilleures conditions l'accroissement d'activité. La capacité qu'a eu la société à facturer 1,1M€ (pour 96 machines) sur le seul mois de décembre 2019 prouve le succès de la mise en place de ce nouvel ERP.

Par ailleurs, la TBox a continué d'être développée afin de pouvoir offrir prochainement aux utilisateurs une solution complète de traçabilité des examens médicaux. (21)



Enfin, Germitec a bénéficié d'un abandon de créance de la part de la GRED pour un montant de 3,09M€


Hormis les éléments mentionnés ci-dessus, les résultats financiers et exceptionnels n'appellent pas de commentaires particuliers.

- *Evolution prévisible et perspectives d'avenir*

Les objectifs principaux de Germitec pour l'année 2020 sont les suivants :

- 1- Obtenir l'agrément FDA. Le dépôt du dossier auprès de la FDA est prévu pour fin-mars 2019 et l'obtention du droit à commercialiser aux Etats-Unis attendu pour septembre 2019.
- 2- Poursuivre la dynamique commerciale en vendant 450 machines et en atteignant un chiffre d'affaire de 5,7M€.
- 3- Finaliser la levée de fond pour un tour de 3M€.
- 4- Engager la société dans une démarche proactive et positive sur les sujets environnementaux.
- 5- Proposer des nouveaux services et modèles de commercialisation à nos clients à travers le système Yuvee (doses d'UV délivrées adaptées à chaque sonde désinfectée), la Tbox ou bien des modèles de paiement à l'acte ou de location pour permettre une récurrence dans les revenus de Germitec.
- 6- Obtenir des financements non dilutifs à travers des prêts, aides, ou récompenses lors de concours d'innovation. Dans ce cadre, il a été soumis aux actionnaires, lors d'une Assemblée Générale Extraordinaire, une opération de reconstitution des capitaux propres visant à supprimer les pertes figurant au bilan par la voie d'une double opération d'augmentation-réduction de capital. En effet, cela permettrait à Germitec de sortir du statut d'entreprise en difficulté qui constitue à critère à l'obtention de certains financements (BPI notamment).

Evénements importants survenus le cas échéant depuis le 1^{er} janvier 2020

Depuis le 1^{er} Janvier 2020, un certain nombre d'événements se sont déroulés dont les plus notables sont : 

- Le recrutement d'une responsable produit et directrice scientifique. Cette création de poste va permettre à la société d'augmenter encore sa crédibilité scientifique auprès des décideurs d'opinion comme de nos clients.
- La réorganisation de certains, le directeur des opérations se concentrant dorénavant pleinement sur l'amélioration des processus de la Société afin de pouvoir suivre la forte croissance d'activité attendue sur 2020.
- La société a été informée en février de la tenue d'un contrôle fiscal début mars qui portera sur les sujets de TVA (période 2017-2018 et 2019) ainsi que sur le Crédit d'Impôt Recherche et Innovation (CIR-CII) 2018 (260k€) et Crédit Impôt Prospection Commerciale (CIPC) 2017 (40k€). Un échange téléphonique avec l'inspectrice des finances a permis d'identifier que cette procédure est lancée afin de faire remonter notre dossier CIR au ministère de la Recherche pour analyse technique.

- Activité en matière de recherche et de développement.

Au-delà des éléments déjà mentionnés ci-avant comme les sujets FDA, Tbox ainsi que les deux recrutements portant l'effectif R&D à 5 personnes, on peut noter que Germitec poursuit le financement de ses activités R&D et autres études. De ce fait, la société est éligible sur l'exercice 2019 à 290k€ de CIR-CII.

- Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

En application des articles L. 441-4 et L. 441-6 du Code de commerce, nous vous remercions de bien vouloir nous indiquer, à la date de clôture du dernier exercice social, soit le 31/12/2019, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par dates d'échéance, à savoir :

Exercice	Total des sommes dues	0 à 30 jours	30 à 60 jours	60 à 90 jours
Au 31/12/2019	1.065.688€	681.688€	123.463€	68.95819€

267

La plupart des fournisseurs sont réglé à réception ou à 30 jours sauf STAE à 60 jours.

Le total des factures STAE de décembre non payées est de 245 602 €. Ceci était en accord avec STAE, et des règlements ont eu lieu au premier trimestre 2019 afin d'apurer le solde.

GOVERNEMENT D'ENTREPRISE

Pour votre information, Monsieur René DESHAYS, Président de la société GERMITEC exerce également les mandats suivants :

- Société GRED SA : Président du Directoire ;
- Société C.I.R.C.E SA : Administrateur ;
- SCI 90 rue d'Assas : Gérant.

Pour votre information, Monsieur Clément DESHAYS, Directeur Général de la société GERMITEC exerce également les mandats suivants :

- Société EKINE COMPANY SARL : Gérant

En outre, nous vous informons qu'aucune convention n'est intervenue entre les intéressés visés ci-dessus et la société.

Par ailleurs, aucune délégation en cours de validité n'a été accordée par l'assemblée générale des actionnaires.

Enfin, nous vous rappelons, en tant que de besoin, les termes de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 8 novembre 2018 et du Conseil d'Administration consécutif en date du 29 novembre 2018, qui ont décidé de dissocier les fonctions de Président, confiées dorénavant à Monsieur René DESHAYS de celles de Directeur Général confiées à Monsieur Clément DESHAYS.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Activité des filiales et participations.

Nous contrôlons toujours à 100% notre filiale canadienne « GROUPE GERMITEC INC ». RD

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats de notre filiale.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats :

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'année précédente sauf en ce qui concerne la comptabilisation en immobilisations corporelles des machines mises à disposition de la clientèle.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, notre société a réalisé un chiffre d'affaire net hors taxe de 3.211.883 euros contre 1.861.977 euros lors de l'exercice précédent.

Les traitements et salaires se sont élevés, quant à eux, à la somme de 1.249.077 euros contre 849.272 euros lors de l'exercice précédent.

Les cotisations sociales et avantages sociaux, pour leur part, se sont élevés à 514.775 euros contre 356.112 euros lors de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation courantes, hors postes d'achats, se sont élevées à 2.444.610 euros contre 1.620.470 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort en conséquence pour l'exercice à -2.351.657 euros contre -2.171.588 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du solde des -61.866 euros des produits et frais financiers, ressort pour l'exercice à -2.412.892 euros contre -2.189.443 euros pour l'exercice précédent.

Le compte de divers produits et charges exceptionnels, tenant compte d'un abandon de créance d'un montant de 3 090 000 euros, se situe à 3.098.448 euros contre +57.792 euros pour l'exercice précédent.

Le compte de résultat après prise en compte d'une créance d'impôts sur les sociétés de 355.372 euros fait apparaître un bénéfice net comptable de 933.907 euros contre -1.871.892 euros pour l'exercice précédent. *RQ*

Nous vous proposons en conséquence de bien vouloir affecter le bénéfice de 933.907 euros susvisé conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la société.

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice

Nous vous proposons de bien vouloir trouver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés, faisant apparaître un bénéfice ~~produit~~ net comptable de 933.907 euros.

Nous vous proposons également d'affecter, en totalité, ce bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 au compte « Report à Nouveau ».

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveraient à la somme de 280.105 euros, soit un montant redevenu supérieur à la moitié du capital social.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectué au cours des trois derniers exercices clos.

Il sera enfin demandé à l'Assemblée Générale de statuer spécialement et le cas échéant le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts ainsi que l'impôt théorique en résultant.

Avantages en nature accordés le cas échéant aux mandataires sociaux.

Aucun avantage en nature n'a été accordé entre la société « GERMITEC » et l'un de ses mandataires sociaux au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

- Tableau des résultats des cinq derniers exercices.

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

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 225.38 DU CODE DE COMMERCE

Votre Commissaire aux comptes vous présente un rapport sur les conventions visées aux articles L 225.38 et suivants du Code de Commerce sur les Sociétés commerciales.

Nous vous rappelons la conclusion d'un abandon de créance consenti à notre profit le 31 décembre 2019 par la société « GRED », pour un montant de 3 090 000 euros.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous prenons acte qu'aucun mandat de Commissaires aux comptes n'arrivera pas à expiration à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale.

En outre, il vous appartiendra de statuer sur la ratification de la cooptation de Monsieur Georges ESPADA, nommé à titre provisoire en qualité de nouvel Administrateur aux termes du Conseil d'Administration en date du 28 février 2020.

Enfin, il vous sera également proposé le renouvellement, pour une nouvelle durée de 6 années, du mandat de l'ensemble des Administrateurs qui arrivera à expiration lors de l'Assemblée Générale présentement convoquée.

xxx

Après lecture des divers documents complétant votre information, notamment des rapports du Commissaire aux comptes, nous sommes à votre disposition pour vous donner tous renseignements complémentaires sur les points qui viennent d'être traités et les résolutions qui vont être mises aux voix que nous vous invitons à approuver.

Le Conseil d'Administration



GERMITEC

Société Anonyme

Au capital de 400.000 euros

Siège Social : 3/5 allée de la Seine - Immeuble « PARYSEINE »

94200 IVRY-SUR-SEINE

RCS CRETEIL 484 531 199

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 23 AVRIL 2020

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

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale des actionnaires décide d'affecter en totalité, le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, de + 933.907 euros, au compte " Report à Nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 280.105 euros, soit un montant supérieur à la moitié du capital social.

Enfin, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président du Conseil d'Administration



EXEMPLAIRE GREFFE

GERMITEC

=====

SOCIETE ANONYME

3/5 allée de la Seine

94200 – IVRY SUR SEINE

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019)

COMAUDITEX
Société de Commissariat aux Comptes
24, rue Erlanger
75016 - PARIS

1



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H. L.' or similar, written over the stamp.

Aux actionnaires,

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 **GERMITEC** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

SB

2

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, mentionnées dans le rapport de gestion sont incomplètes.

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

Il appartient à la direction d'établir les 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 des 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 votre conseil d'administration.

SB

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, 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 des 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,

SB 4

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 dans 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.

Paris, le 10 avril 2020



COMAUDITEX
Sébastien BRANGBOUR
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

Désignation de l'entreprise : GERMITEC - SIREN : 484531199

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Néant

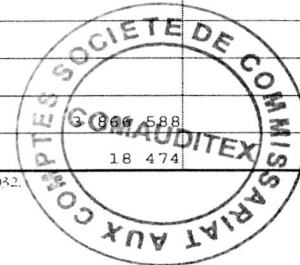
				Exercice N clos le, 31/12/2019		N-1 31/12/2018		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (D)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ	516 695	104 728	411 967	0
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	44 554	12 993	31 561	7 439
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	1 242 250		1 242 250	1 195 186
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	324 565	147 405	177 160	190 911
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	95 522	43 023	52 499	57 807
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	3 068		3 068	3 022	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 226 653	308 149	1 918 505	1 454 365	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	639 227	422 410	216 817	139 074
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 360 832	91 011	1 269 821	746 581
		Autres créances (3)	BZ	CA	820 117		820 117	807 721
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	12 927		12 927	247 828	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 120		12 120	27 477	
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 845 223	513 421	2 331 802	1 968 681	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Écarts de conversion actif *		CN	CO					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	JA	5 071 876	821 570	4 250 307	3 428 046	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP			(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :					Stocks :		
						Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052



Désignation de l'entreprise		GERMITEC - SIREN : 484531199		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	848 765	848 765	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	4 599 775	4 599 775	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	-6 102 342	-4 230 451	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	933 907	-1 871 892	
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)	DL	280 105	-653 803		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	38 429		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)	DR	38 429			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	222 576	342 702	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	2 015 070		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 065 045	1 031 466	
	Dettes fiscales et sociales	DY	517 286	251 731	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		2 405 660		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	111 796	45 290	
TOTAL (IV)	EC	3 931 773	4 076 849		
Écarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 250 307	3 423 046		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG				
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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



J. H. Bay

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

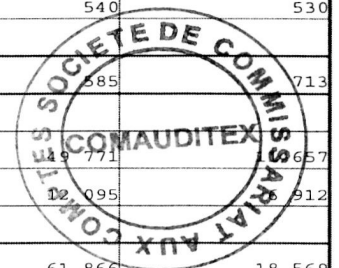
DGFIP N° 2052-SD 2020

ANNEXE POUR LE CAS DE TRIBUTATION PAR TELEDECLARATION

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

		Exercice N			Exercice (N-1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
Designation de l'entreprise : <u>GERMITEC - SIREN : 484531199</u> Néant <input type="checkbox"/> *									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 163 904	FB	1 903 012	FC	3 066 916	1 677 896	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	123 877	FH	21 090	FJ	144 967	184 081
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 287 781	FK	1 924 102	FL	3 211 883	1 861 977	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		41 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	314 224	316 746	
	Autres produits (1) (11)					FQ	637	15 746	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 526 744	2 235 469
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 291 049	865 803	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-213 573	134 359	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 356 314	1 792 104	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	30 466	26 030	
	Salaires et traitements *					FY	1 249 077	849 272	
	Charges sociales (10)					FZ	514 775	356 112	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *				GA	89 793	44 460
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	513 421	299 776
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	47 078	39 141
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 878 400	4 407 057	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-2 351 656	-2 171 588	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	45	183	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	540	530	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	585	713	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	149 771	657	
	Différences négatives de change					GS	12 095	912	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	61 866	18 569	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-61 281	-17 856	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-2 412 937	-2 189 444	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052



J. H. Bay

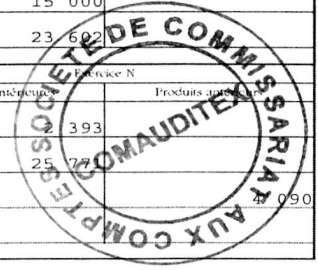
4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Table with columns for 'Exercice N' and 'Exercice N - 1'. Rows include 'PRODUITS EXCEPTIONNELS', 'CHARGES EXCEPTIONNELLES', '4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)', and '5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)'. Includes sub-rows for 'REVENUS' and detailed breakdowns of products and charges.



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.



A N N E X E S



J. H. L.

GERMITEC S.A.
Immeuble » Paryseine » - 3/5, Allée de la Seine
94200 IVRY SUR SEINE
Siret : 378 298 863 00077 – APE 7010Z

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31.12.2019 dont le total est de 4 250 307 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 933 907 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01.01.2019 au 31.12.2019.

Il s'agit du douzième exercice de la société.

Les notes indiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES



J. H. L.

ANNEXE

EXERCICE 2019

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice qui s'étend sur une période de 12 mois du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019, ont été clôturés et présentés conformément aux règles générales applicables en matière et dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuités de l'exploitation
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à un autre :

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements traduisent le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de leurs utilisations probables.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements traduisent le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de leurs utilisations probables.

Participations :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks :

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

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur des marchandises et des produits en stock est inférieure au prix de revient ; elle est mentionnée dans l'état des provisions.

Créances :

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

Cette méthode est suivie pour toutes les créances quelle qu'en soit la nature et notamment pour les créances sur les sociétés du groupe.

Element 1 a) Art.21

Element 1 f) Art. 24 62



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H. L.' or similar, written over the stamp.

GERMITEC S.A.

II – COMPLEMENT D'INFORMATIONS

- 2 ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE
- 3 ETAT DES AMORTISSEMENTS
- 4 ETAT DES PROVISIONS
- 5 ETAT DES ECHEANCES DE CREANCES ET DES DETTES
- 6. 10 ELEMENTS SUR POSTES DU BILAN
- 6. 11 CHARGES A PAYER
- 6. 12 CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- 6.15 VARIATION DES CAPITAUX PROPRES



J. H. Bay

GERMITEC S.A.

ANNEXE – ELEMENT 2 et 3

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

	Brut	Amortissements	Net
Frais de développement	516.695	104.728	411.966
Concessions, brevets et droits similaires	44.554	12.993	31.561
Avances et acomptes immobilisations incorporelles	1.242.250		1.242.250
Installations techniques, matériels et outillages industriels	324.565	147.405	177.160
Autres immobilisations corporelles	95.522	43.023	52.499
Autres immobilisations financières	3.068		3.068
TOTAL	2.226.654	308.149	1.918.505



J. H. L.

GERMITEC S.A.

ANNEXE – ELEMENT 4

ETAT DES PROVISIONS

	Montant
Provisions pour litiges	25.000
Provisions Maintenance	13.429
Provisions pour dépréciation de stock	422.410
Provisions pour dépréciation créances clients	91.011
Provisions Congés Payés	82.327
Autres provisions pour risques et charges	177.300
TOTAL	811.477



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H. ...', located at the bottom right of the page.

ANNEXE – ELEMENT 5

ETAT DES ECHEANCES DE CREANCES

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	3.068		3.068
Créances de l'actif circulant	2.175.973	2.175.973	
Charges constatées d'avance	12.120	12.120	
TOTAL GENERAL	2.191.161	2.188.093	3.068

ETAT DES ECHEANCES DE DETTES

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Emprunts et dettes assimilés			
. Oseo	189.000	126.000	63.000
. Sanofi	15.103	12.918	2.185
. Société Générale	18.474	18.474	
Comptes d'associés	2.015.070	2.015.070	
Fournisseurs et comptes rattachés	1.065.045	1.065.045	
Dettes fiscales et sociales	517.286	517.286	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	111.796	111.796	
TOTAL GENERAL	3.931.774	3.866.588	65.185



J. H. L.

GERMITEC S.A.

ANNEXE – ELEMENT 6.11

CHARGES A PAYER

(Décret 83 1020 du 29 nov. 1983 – article 23)

DETAIL DES POSTES

Intérêts courus à payer

Fournisseurs (factures parvenues, non parvenues et CB) 188.775 €

Rémunération dûes 107.124€

Primes à payer 74.860€

Provisions pour congés à payer 57.314 €

Charges sociales 234.382 €

Prélèvement à la source 8.793€

TVA Collectée 33.585€

Divers 1.226€



GERMITEC S.A.

ANNEXE – ELEMENT 6.12

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
(Décret 83 1020 du 29 novembre 1983)

Autres	12.120
TOTAL des charges constatées d'avance	12.120
Vente de machines constaté d'avance	38 000
Vente de maintenance constaté d'avance	73 796
TOTAL des produits constatés d'avance	111 796



J. H. L.

GERMITEC SA

ANNEXE – ELEMENT 6.14

Nombre de Titres			
Catégorie de titre	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 390 809	1 390 809	0.61



J. H. L.

GERMITEC SA
 Immeuble « Paryseine » – 3/5 Allée de la Seine
 94200 IVRY SUR SEINE
 Siret 378 298 863 00077 – APE 707010z

ANNEXE – ELEMENT 6.15
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde à l'ouverture 01.01.2019	Augmentation	Diminution	Solde à la clôture 31.12.2019
Capital social	848.765			848.765
Prime d'émission	4.599.775			4.599.775
Boni de fusion	0			
Réserve Légale	0			
Réserve Plus-value LT	0			
Autres réserves	0			
Report à nouveau	-4.230.451	-1.871.892		-6.102.343
Résultat	-1.871.892	933.907	-1.871.892	933 907
Acompte sur dividendes	0			
Provisions règlementées	0			
TOTAUX	-653.803	-937.985	-1.871.892	280 104



J. H. L.

GERMITEC S.A.

III – ENGAGEMENTS FINANCIERS

8	ENGAGEMENTS FINANCIERS
13	EFFECTIF MOYEN



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H. Bay'.

GERMITEC S.A.

ANNEXE – ELEMENT 13

EFFECTIF MOYEN

(Décret 83 1020 du 29 novembre. 1983 – article 24 – 22))

Personnel salarié	Equivalent Temps Plein	Effectif Fin de période
Cadres dirigeants	2	2
Cadres	14.5	17
Employés	1	1
TOTAL	17.5	20



GERMITEC SA

ANNEXE – ELEMENT 8

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Décret 83 1020 du 29 nov. 1983 – articles 2-9° et 24-16°)

Engagements donnés	Au 31.12.2019
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions / Caution Cartes Total	
Engagements en matière de pensions	
Prêt OSEO (a)	189.000
Prêt SANOFI	15.103
TOTAL	204.103

(a) OSEO : Prêt à taux zéro pour l'innovation le 25.04.2013 de 630 000 €. Amortissement linéaire en 20 remboursements trimestriels à compter du 30.09.2016 (la dernière échéance étant le 30.06.2021)

Engagements hors bilan

Engagements donnés :

Néant

Engagements reçus :

