

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

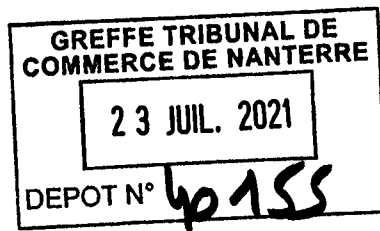
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 07281

Numéro SIREN : 527 913 479

Nom ou dénomination : ELITECH GROUP SAS

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 40155



CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



ELITECH GROUP

13-15, Rue Jean Jaurès

92800 PUTEAUX

Comptes Annuels au 31 Décembre 2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	836 890	418 884	418 005	17 013
Fonds commercial	21 969 359		21 969 359	21 969 359
Autres immobilisations incorporelles	22 060 702	13 596 000	8 464 702	11 599 132
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	325 000		325 000	325 000
Constructions	78 858	50 716	28 141	34 557
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	108 487	97 306	11 180	19 847
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	50 287 793		50 287 793	42 647 793
Créances rattachées à des participations	4 093 961		4 093 961	3 537 961
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	57 159		57 159	56 342
ACTIF IMMOBILISE	99 818 211	14 162 907	85 655 303	80 207 008
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	12 629		12 629	7 895
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 407 190		4 407 190	1 964 200
Autres créances	27 391 767		27 391 767	20 457 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 138 192		4 138 192	582 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	155 366		155 366	120 956
ACTIF CIRCULANT	36 105 145		36 105 145	23 133 724
Frais d'émission d'emprunts à étaler	478 597		478 597	612 865
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	694 664		694 664	569 055
TOTAL GENERAL	137 096 618	14 162 907	122 933 710	104 522 653

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 8 585 433)	8 585 433	8 585 433
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	858 544	858 544
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	31 679 183	31 679 183
Report à nouveau	-4 314 422	-2 225 799
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 637 117	-2 088 623
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 493 616	2 493 616
CAPITAUX PROPRES	44 939 471	39 302 353
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	694 664	569 055
Provisions pour charges		
PROVISIONS	694 664	569 055
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 059 130	52 572 589
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 757	632 269
Dettes fiscales et sociales	876 418	891 758
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 909 657	10 466 826
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	76 121 963	64 563 444
Ecarts de conversion passif	1 177 610	87 799
TOTAL GENERAL	122 933 710	104 522 653

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 445 776	1 473 618	2 919 394	3 753 927
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 445 776	1 473 618	2 919 394	3 753 927
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			654 389	660 572
Autres produits			4 686 155	1 995 017
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 259 940	6 409 517
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 168 877	2 616 506
Impôts, taxes et versements assimilés			186 253	159 276
Salaires et traitements			1 637 508	2 204 418
Charges sociales			551 144	698 352
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 435	155 574
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			2 719 000	2 719 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			138 420	68 672
Autres charges			28 457	18 751
CHARGES D'EXPLOITATION			7 646 096	8 640 553
RESULTAT D'EXPLOITATION			613 843	-2 231 035
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 363 337	3 366 294
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			232 997	224 078
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			4 853 383	582 326
Différences positives de change			181 360	61 816
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			6 631 078	4 234 516
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			556 243	2 818 383
Intérêts et charges assimilées			2 538 580	2 494 493
Différences négatives de change			635 844	73 799
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 730 668	5 386 676
RESULTAT FINANCIER			2 900 409	-1 152 160
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 514 253	-3 383 195

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 203	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	587	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 790	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	732 386	182 959
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	732 386	182 959
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-701 596	-182 959
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	32 071	12 720
Impôts sur les bénéfices	-2 856 532	-1 490 252
TOTAL DES PRODUITS	14 921 809	10 644 034
TOTAL DES CHARGES	9 284 691	12 732 657
BENEFICE OU PERTE	5 637 117	-2 088 623

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos au 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

Le total du Bilan de l'exercice est de 122 933 710 €.

Le total net comptable présente un bénéfice de 5 637 117 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes qui ont été établis le 03/02/2021.

FAITS CARACTERISTIQUES

Une ouverture de procédure de liquidation de la Société Elitech Suisse a été lancée en date du 12 Juillet 2018 . Cette procédure est toujours en cours au 31 décembre 2020.

Pour rappel, le 23 novembre 2017, ELITech Group SAS a acquis la part des intérêts minoritaires (35%) de sa filiale ELITech Suisse détenue par le management de cette dernière. Le groupe détient donc 100% de sa filiale depuis cette date.

En 2019, deux plans de restructuration ont été mis en place afin d'améliorer la productivité du Groupe. L'objectif était également d'affecter chaque entité française à une seule business unit.

(i) le premier concerne les mouvements de personnel au sein du Groupe. Un plan social a été mis en place chez ELITech France et ELITech Distribution afin de spécialiser (par Business Unit) les forces commerciales et marketing.

(ii) le second concerne certains transferts d'agences entre entités de sorte que chaque entité ne concerne qu'une seule Business Unit en termes de Ventes & Marketing. Les mouvements survenus en 2019 sont résumés ci-dessous:

- la branche EF - EM / TPP (hors Genmark et IBISCO et SL) d'ELITech France a été transférée à ELITech Microbio pour 790 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 5 M €.
- la branche EM d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Microbio pour 3 735 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 2 M €.
- la branche CC (hors ESR) d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Clinical Systems pour 3 960 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 17 M €.
- la branche MDx d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Group SPA. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 6 M €.
- la branche EBS, CC, IBISCO et SL d'ELITech France a été transférée à ELITech Distribution pour 565 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 3 M €.

Au cours de l'exercice 2020, le Groupe a poursuivi son processus de verticalisation avec l'objectif d'affecter chaque entité à une seule activité spécifique. Dans le cadre de ce processus:

1- à la fin de l'exercice 2020, l'entité italienne ELITech Group S.p.A. a transféré les activités commerciales suivantes et les listes de clients associées:

- transfert de la distribution des solutions de diagnostic concernant les produits de microbiologie à ELITech Microbio pour 78 K €
- transfert de la distribution de solutions de diagnostic concernant la chimie chimique et les produits de vitesse de sédimentation érythrocytaire à ELITech Distribution pour 306 K €

En complément de ce qui précède, le Groupe a mis en place fin 2020 un transfert interne et une réorganisation de ses titres français, afin d'aligner la structure juridique du Groupe et le pourcentage de contrôle associé détenu par le Groupe ELITech dans ses filiales françaises qui ont été modifiés en une partie des plans de restructuration français a eu lieu au cours de l'exercice 2019. Ces transferts d'actions n'ont pas eu d'impact sur les résultats consolidés.

Impacts Epidémie COVID-19 :

Elitech Group n'a pas connu d'interruption d'activité durant l'exercice 2020. L'activité n'a pas été impactée par la crise sanitaire.

Elitech Group n'a pas eu recours aux aides de l'Etat.

Elitech a fortement augmenté son chiffre d'affaires au travers de l'activité Biologie Moléculaire (MDX) de la société Elitech France suite à la vente de kits exclusifs Covid-19. Ce qui a eu un impact positif sur ses résultats financiers et sur ses liquidités. Permettant ainsi à Elitech Group de rembourser la totalité de la RCF de 30 M€.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'événements ultérieurs importants à divulguer. ELITech Group continue de suivre au quotidien l'évolution de la pandémie Covid-19 sur ses opérations, ses activités et sa liquidité. Bien que l'impact futur de cette crise et sa persistance dans les pays où le Groupe opère soit difficile à évaluer, la direction ne s'attend pas à avoir des impacts significatifs différents de ceux vécus au cours de l'exercice 2020.

Le Groupe - dans le cadre de ses activités de budget et de business plans - a réalisé une analyse de liquidité, y compris un test de résistance afin d'évaluer le risque potentiel lié à l'impact du COVID-19 également au cours de l'exercice 2021. A ce stade, la direction estime que le groupe n'aura pas de problèmes de liquidité.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes sociaux de Elitech Group SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. N° 2020-09 du 04 Décembre 2020 modifiant le règlement ANC 2014-3 relatif au PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

1- Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

- ✓ **Les immobilisations incorporelles**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

✓ **Dividendes** :

Le montant des dividendes reçus et comptabilisés sur l'exercice 2020 s'élève à 1 300 K€.

2-Comparabilité des comptes :

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 814 306		516 709
Terrains	325 000		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	78 858		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 487		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	512 345		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50 538 754		5 716 124
Autres titres immobilisés			816
Prêts et autres immobilisations financières	56 342		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 595 097		5 716 940
TOTAL GENERAL	95 921 748		6 233 650

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	464 063		44 866 952	
Terrains			325 000	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			78 858	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			108 487	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			512 345	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 873 124	54 381 754	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			57 159	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 873 124	54 438 913	
TOTAL GENERAL	464 063	1 873 124	99 818 211	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	351 799	67 084		418 884
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	44 300	6 416		50 716
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 640	8 666		97 306
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 940	15 082		148 023
TOTAL GENERAL	484 740	82 167		566 907

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

FRAIS ETBL**AUT. INC.**

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre			
TOTAL			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	612 865		134 268	478 597
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 493 616			2 493 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 493 616			2 493 616
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	569 055	694 664	569 055	694 664
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	569 055	694 664	569 055	694 664
Dépréciations immobilisations incorporelles	10 877 000	2 719 000		13 596 000
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	4 353 000		4 353 000	
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	15 230 000	2 719 000	4 353 000	13 596 000
TOTAL GENERAL	18 292 671	3 413 664	4 922 055	16 784 280

Dotations et reprises d'exploitation

2 857 420

68 672

Dotations et reprises financières

556 243

4 853 383

Dotations et reprises exceptionnelles

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

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	4 093 961	4 093 961	
Prêts			
Autres immobilisations financières	57 159		57 159
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 407 190	4 407 190	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	153 733	153 733	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	23 058	23 058	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	27 141 310	27 141 310	
Débiteurs divers	73 665	73 665	
Charges constatées d'avance	155 366	154 581	785
TOTAL GENERAL	36 105 444	36 047 499	57 944

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	846	846		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	45 058 283	58 283	45 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	276 757	276 757		
Personnel et comptes rattachés	419 580	419 580		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 485	141 485		
Etat : impôt sur les bénéfices	136 093	136 093		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	137 824	137 824		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	41 434	41 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	29 906 175	29 906 175		
Autres dettes	3 482	3 482		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	76 121 963	31 121 963	45 000 000	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

7 500 000

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	ICAP EMPRUNTS	1 283,69	590,19	693,50
16884150	ICAP EMP BOI 45 MKE	4 062,50	4 687,50	-625,00
16884160	ICAP RCF BOI 30MKE		14 340,28	-14 340,28
16884170	ICPA C° NON UTIL RCF BOI 30MKE	52 937,50	52 062,50	875,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		58 283,69	71 680,47	-13 396,78
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FACTURES FOUR. NON PARVENUES	26 430,00	305 491,00	-279 061,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		26 430,00	305 491,00	-279 061,00
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	CONGES PAYES	108 717,92	147 939,10	-39 221,18
42840000	PROVISION RSP	32 097,00	12 446,00	19 651,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	278 230,00	345 717,00	-67 487,00
43820000	CHARGES S/CONGES PAYES	47 814,82	71 416,43	-23 601,61
43860000	ORGANISMES AUTRES CAP	54 484,00	98 820,00	-44 336,00
43861000	FORMATION PROFESSIONNELLE	-3 775,93	4 827,59	-8 603,52
43862000	EFFORT CONSTRUCTION		9 397,26	-9 397,26
43863000	TAXE APPRENTISSAGE	-2 668,61		-2 668,61
44860000	ETAT CAP	25 505,00	17 820,00	7 685,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		540 404,20	708 383,38	-167 979,18
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	AGIOS COURUS	846,40	909,40	-63,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		846,40	909,40	-63,00
TOTAL CHARGES A PAYER		625 964,29	1 086 464,25	-460 499,96

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CONST D AVANCE	155 366,00	120 956,00	34 410,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		155 366,00	120 956,00	34 410,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41814000	FACTURE A ETABLIR INTERCO	5 467,69	4 609,08	858,61
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 467,69	4 609,08	858,61
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A RECEVOIR	629,00	250,85	378,15
46870000	PDUIT A RECEVOIR	73 036,00	52 370,00	20 666,00
TOTAL AUTRES CREANCES		73 665,00	52 620,85	21 044,15
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		79 132,69	57 229,93	21 902,76

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

Nature des écarts	Actif	Ecart compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif
	Perte latente			Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	138 420		138 420	2 367
Dettes financières	556 243		556 243	1 174 307
Dettes d'exploitation				935
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	694 664		694 664	1 177 610

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		39 302 353	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		39 302 353	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations		2 088 623	2 088 623
Résultat de l'exercice			5 637 117
		SOLDE	5 637 117
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			44 939 471

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Ventes services	1 446	1 474	2 919	3 754	-22,23 %
TOTAL	1 446	1 474	2 919	3 754	-22,23 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CHARGES DE PERSONNEL EXCEPTIONNELLES	607 148	67180
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	109 072	67180
FRAIS SALON ANNULATION SUITE PANDEMIE	16 165	67180

TOTAL	732 386	
--------------	----------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
ABANDON FNP	30 203	77180
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	587	77560

TOTAL	30 790	
--------------	---------------	--

Autres informations et commentaires

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

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

Elitech Group est la tête de ce groupe fiscal. Au titre de l'intégration fiscale, la société a enregistré un produit d'un montant de 4 017 277 €.

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

1- Entreprises liées et ayant un lien de participation

Détail des Charges Financières	
Total des charges financières :	3 730 669
dont intérêts compte courant interco	
ELITECH DISTRIBUTION	26 911
ELITECH France	93
INTERNATIONAL MICROBIO	8 530
MAISON DE LA BIOLOGIE	1 167

Détail des Produits Financiers	
Total des Produits Financiers	6 627 402
Dont intérêts compte courant interco	
ELITECH France	28 338
ELITECH GROUP BV	107 802
ELITECH UK	12 409
ELITECH GROUP AUSTRALIA Pty Ltd	41 866
ELITECH GROUP SPA	1 328 223
ELITECH MICROBIO	49 447
ELITECH CLINICAL SYSTEM	22 461
	538
TecBid SARL	
ELITECH SR	1 456
ELITECH MEPCO	119

Détail des clients et Divers	
Montant total des créances clients	4 407 191
Dont créances clients interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	86 975
ELITECH DISTRIBUTION	-391 067
ELITECH France	1 268 191
ELITECH GROUP BV	243 459
ELITECH GROUP INC	-68 717
ELITECH GROUP MDX LLC US	281 512
ELITECH GROUP NZ	58 013
ELITECH GROUP PTY	967 960
ELITECH GROUP SPA	1 646 885
ELITECH LATIN AMERICA	223 217
ELITECH MICROBIO	11 923
ELITECH UK	69 842
INTERNATIONAL MICROBIO	3 516
ELITECH MEPCO	14

Détail des autres créances	
Montant total des autres créances	27 391 757
Dont autres créances interco :	
ELITECH GROUP PTY Compte courant	3 208 354
ELITECH MICROBIO Compte courant	6 917 685
ELITECH MEPCO Compte courant	30 000
ELITECH GROUP BV Compte courant	4 776 127
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte Courant	2 667 765
ELITECH GROUP SPA Compte Courant	2 700 000
ELITECH DISTRIBUTION Cpte Intégration Fiscale	1 955 411
ELITECH France Cpte Intégration Fiscale	3 500 023
ELITECH GROUP SPA Cpte Débitteur Divers (Dividende)	1 300 000
INTERNATIONAL MICROBIO Cpte Intégration Fiscale	85 945

Détail des fournisseurs	
Montant total des dettes Fournisseurs	276 758
Dont dettes fournisseurs interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	581
ELITECH DISTRIBUTION	1 525
ELITECH France	93
ELITECH GROUP BV	8 976
ELITECH GROUP INC	331

ELITECH GROUP SPA	76 569
TECBID US	11 915
INTERNATIONAL MICROBIO	440
MAISON DE LA BIOLOGIE	60

Détail des autres dettes	
Total des autres dettes	29 909 658
dont autres dettes interco	
ELITECH DISTRIBUTION compte courant	10 742 948
ELITECH France Compte Courant	617 601
INTERNATIONAL MICROBIO compte courant	3 100 328
MAISON DE LA BIOLOGIE compte courant	429 000
TECBID USD Compte Courant	14 505 745
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte d'intégration fiscale	261 793
ELITECH MICROBIO Compte intégration fiscale	248 761

Cabinet	Montant HT
DELOITTE	107 850

2-Engagements sociaux

Engagements de retraite

Aucun engagement de retraite n'a été comptabilisé. L'évaluation de cet engagement est de 410 K€

	Cadres	Non Cadres	Ensemble
<i>nombre de départs théoriques sur une année généré par le turnover</i>	0,4	0,2	0,6
<i>effectif total</i>	11	4	15
<i>en % de l'effectif</i>	3.55	4,25%	3.73

âge de départ à la retraite	65 ans	62 ans
------------------------------------	--------	--------

Table de survie	INSEE F 2011-2013
------------------------	--------------------------

taux annuel d'actualisation	0,40%
------------------------------------	-------

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

3-Emprunt auprès des établissements de crédits :

Suite à la prise ferme en 2017, d'un financement global de 75 millions d'euros composé :

- d'un crédit d'acquisition et de refinancement de 45 M€, destiné au refinancement partiel, de l'endettement existant du groupe ELITech ;
- d'un crédit revolving (RCF) de 30 M€, non utilisé au 31/12/2020

Une seule condition est attachée à ce contrat :

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

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

Au 31/12/2020 , le ratio est respecté.

4-Autres engagements

Engagement Financier

Le swap complémentaire souscrit par ELITech Group Sas sur le montant nominal de 34,4 M € au taux fixe de 0,204% en vigueur à fin 2019, a expiré en septembre 2020 et il a ensuite été fusionné dans le swap de 20 M€ toujours en vigueur au taux fixe de 0,312%. La valorisation de ce swap au 31/12/2020 est de 473 648 €.

Autre engagement donné

Les autres engagements significatifs donnés concernent :

Conformément aux dispositions :

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

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

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

Elitech Group SAS s'est constitué caution solidaire de Elitech Clinical System envers la SCI de Normandie. Cet engagement est limité à trois années pleines et entières de loyer soit au 31 Décembre 2020 462 K€.

Autre engagement reçu

Néant

5- Information sur les parties liées

Nature de la transaction	Charges	Produits	Dettes	Créances
Prestations de services facturées directement ou indirectement par les dirigeants	971 240		8 976	
TOTAL	971 240	0	8 976	0

6- Information sur les transferts de charges

Le poste de transfert de charges pour un montant de 586 K€ correspond à :

- 83% Refacturation Achat intragroupe mutualisé
- 8 % Refacturation intragroupe frais de personnel
- 8 % Indemnité Prévoyance – Salaires
- 1 % Avantage en Nature

7- Déficits Reportables

Les déficits reportables de la société Elitech Group SAS s'élèvent à 31 975 424 euros au 31/12/2020(2058 B BIS).

Les déficits reportables du périmètre d'intégration fiscale s'élèvent à 12 805 037 euros au 31/12/2020 (2058 DG).

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

11-Intégration Fiscale

Dans le cadre de l'application du régime fiscal du Groupe ; la Société Elitech Group a déduit 6 288 K€ d'intérêts différés des exercices antérieurs.

Engagements financiers et autres informations

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				90 731	90 731
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE				90 731	90 731
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				28 198	28 198
Exercice en cours				18 499	18 499
TOTAL					
				46 697	46 697
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				20 869	20 869
A plus d'un an et moins de 5 ans				24 783	24 783
A plus de cinq ans					
TOTAL					
				45 652	45 652
VALEUR RESIDUELLE				907	907

Montant pris en charge ds exerc.

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Employés	2	
Ouvriers	1	
Agent de Maîtrise	1	
	TOTAL	15

Dénomination Siège Social	Capital Reserves & Primes émission	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (Plus de 50%)						
ELITECH FRANCE 92800 PUTEAUX - FR	92 488 211 462	100	16 781 189 16 781 189			60 293 712 22 521 205
INTERNATIONAL MICROBIO 92800 PUTEAUX - FR	304 898 3 756 632	100	1 281 023 1 281 023			501 351 (126 818)
MAISON DE LA BIOLOGIE 92800 PUTEAUX - FR	30 480 1 088 075	100	1 277 302 1 277 302			385 049 385 339
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 12 210 438	100	1 678 319 1 678 319			9 670 787 (1 050 863)
ELITECH GROUP PTY NWS - AU	45 062 (3 027 677)	100		1 1		5 127 266 540 004
ELITECH GROUP BV 6950 AC DIEREN - NL	5 000 000 32 218 071	100	20 000 000 20 000 000		3 537 961	28 611 273 (6 540 320)
ELITECH SARL ESTAVAYER LE LAC - CH	17 607 61 788	100		95 033 95 033		(8 212)
ELITECH GROUP SPA MILAN - IT	1 000 000 11 635 635	100	5 487 489 5 487 489			144 920 959 40 285 837
ELITECH UK BUCKINGHAMSHIRE - UK	2 (432 696)	100		3 3		6 617 020 2 536 615
ELITECH LATIN AMERICA VITORIA - BR	736 118 763 969	51	432 223 432 223			2 270 006 (97 498)
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (1 222 756)	100	3 111 508 3 111 508			7 961 938 (830 554)
FILIALES (Moins 50%)						
ELITECH SR BELGRADE - RS	340 477 848	49		245 245	556 000	1 376 602 393 132
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES - FR	1 688 392 4 338 842	27,77		19 272 19 272		17 722 532 (141 201)

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Reserves & Primes émission:	Divid. encaiss.	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
ELITECH CLINICAL SYSTEM	1 688 392	72,23	7 000 000			17 722 532
61500 SEES - FR	4 338 842		7 000 000			(141 201)
ELITECH GROUP NZ LTD	64	100		57		695 738
AUCKLAND - NZ	184 787			57		(72 912)

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

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

ELITECH GROUP

Société par actions simplifiée

13-15, rue Jean Jaurès

92800 PUTEAUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

ELITECH GROUP

Société par actions simplifiée

13-15, rue Jean Jaurès

92800 PUTEAUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société ELITECH GROUP

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ELITECH GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

Deloitte.

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, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

Deloitte.

Les titres de participation dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 50.287.793 euros, font l'objet d'une dépréciation sur la base de la valorisation des titres de participation selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés comme exposé dans la note "Amortissement et provision des immobilisations financières" incluse dans les "Principes comptables, méthode d'évaluation et comparabilité des comptes" de l'annexe aux états financiers. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consistés à apprécier les données sur lesquelles se fondent cette valorisation et à vérifier que l'annexe donne une information appropriée.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

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

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.

Deloitte.

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 ;

Deloitte.

- 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.

Paris-La Défense, le 17 juin 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Christophe PERRAU



ELITECH GROUP

13-15, Rue Jean Jaurès

92800 PUTEAUX

Comptes Annuels au 31 Décembre 2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	836 890	418 884	418 005	17 013
Fonds commercial	21 969 359		21 969 359	21 969 359
Autres immobilisations incorporelles	22 060 702	13 596 000	8 464 702	11 599 132
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	325 000		325 000	325 000
Constructions	78 858	50 716	28 141	34 557
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	108 487	97 306	11 180	19 847
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	50 287 793		50 287 793	42 647 793
Créances rattachées à des participations	4 093 961		4 093 961	3 537 961
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	57 159		57 159	56 342
ACTIF IMMOBILISE	99 818 211	14 162 907	85 655 303	80 207 008
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	12 629		12 629	7 895
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 407 190		4 407 190	1 964 200
Autres créances	27 391 767		27 391 767	20 457 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 138 192		4 138 192	582 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	155 366		155 366	120 956
ACTIF CIRCULANT	36 105 145		36 105 145	23 133 724
Frais d'émission d'emprunts à étaler	478 597		478 597	612 865
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	694 664		694 664	569 055
TOTAL GENERAL	137 096 618	14 162 907	122 933 710	104 522 653

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 8 585 433)	8 585 433	8 585 433
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	858 544	858 544
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	31 679 183	31 679 183
Report à nouveau	-4 314 422	-2 225 799
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 637 117	-2 088 623
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 493 616	2 493 616
CAPITAUX PROPRES	44 939 471	39 302 353
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	694 664	569 055
Provisions pour charges		
PROVISIONS	694 664	569 055
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 059 130	52 572 589
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 757	632 269
Dettes fiscales et sociales	876 418	891 758
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 909 657	10 466 826
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	76 121 963	64 563 444
Ecarts de conversion passif	1 177 610	87 799
TOTAL GENERAL	122 933 710	104 522 653

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 445 776	1 473 618	2 919 394	3 753 927
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 445 776	1 473 618	2 919 394	3 753 927
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			654 389	660 572
Autres produits			4 686 155	1 995 017
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 259 940	6 409 517
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 168 877	2 616 506
Impôts, taxes et versements assimilés			186 253	159 276
Salaires et traitements			1 637 508	2 204 418
Charges sociales			551 144	698 352
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 435	155 574
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			2 719 000	2 719 000
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			138 420	68 672
Autres charges			28 457	18 751
CHARGES D'EXPLOITATION			7 646 096	8 640 553
RESULTAT D'EXPLOITATION			613 843	-2 231 035
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 363 337	3 366 294
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			232 997	224 078
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			4 853 383	582 326
Différences positives de change			181 360	61 816
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			6 631 078	4 234 516
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			556 243	2 818 383
Intérêts et charges assimilées			2 538 580	2 494 493
Différences négatives de change			635 844	73 799
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 730 668	5 386 676
RESULTAT FINANCIER			2 900 409	-1 152 160
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 514 253	-3 383 195

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 203	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	587	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 790	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	732 386	182 959
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	732 386	182 959
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-701 596	-182 959
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	32 071	12 720
Impôts sur les bénéfices	-2 856 532	-1 490 252
TOTAL DES PRODUITS	14 921 809	10 644 034
TOTAL DES CHARGES	9 284 691	12 732 657
BENEFICE OU PERTE	5 637 117	-2 088 623

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos au 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

Le total du Bilan de l'exercice est de 122 933 710 €.

Le total net comptable présente un bénéfice de 5 637 117 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes qui ont été établis le 03/02/2021.

FAITS CARACTERISTIQUES

Une ouverture de procédure de liquidation de la Société Elitech Suisse a été lancée en date du 12 Juillet 2018 . Cette procédure est toujours en cours au 31 décembre 2020.

Pour rappel, le 23 novembre 2017, ELITech Group SAS a acquis la part des intérêts minoritaires (35%) de sa filiale ELITech Suisse détenue par le management de cette dernière. Le groupe détient donc 100% de sa filiale depuis cette date.

En 2019, deux plans de restructuration ont été mis en place afin d'améliorer la productivité du Groupe. L'objectif était également d'affecter chaque entité française à une seule business unit.

(i) le premier concerne les mouvements de personnel au sein du Groupe. Un plan social a été mis en place chez ELITech France et ELITech Distribution afin de spécialiser (par Business Unit) les forces commerciales et marketing.

(ii) le second concerne certains transferts d'agences entre entités de sorte que chaque entité ne concerne qu'une seule Business Unit en termes de Ventes & Marketing. Les mouvements survenus en 2019 sont résumés ci-dessous:

- la branche EF - EM / TPP (hors Genmark et IBISCO et SL) d'ELITech France a été transférée à ELITech Microbio pour 790 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 5 M €.
- la branche EM d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Microbio pour 3 735 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 2 M €.
- la branche CC (hors ESR) d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Clinical Systems pour 3 960 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 17 M €.
- la branche MDx d'ELITech Distribution a été transférée à ELITech Group SPA. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 6 M €.
- la branche EBS, CC, IBISCO et SL d'ELITech France a été transférée à ELITech Distribution pour 565 K €. Le chiffre d'affaires estimé de cette activité est de 3 M €.

Au cours de l'exercice 2020, le Groupe a poursuivi son processus de verticalisation avec l'objectif d'affecter chaque entité à une seule activité spécifique. Dans le cadre de ce processus:

1- à la fin de l'exercice 2020, l'entité italienne ELITech Group S.p.A. a transféré les activités commerciales suivantes et les listes de clients associées:

- transfert de la distribution des solutions de diagnostic concernant les produits de microbiologie à ELITech Microbio pour 78 K €
- transfert de la distribution de solutions de diagnostic concernant la chimie chimique et les produits de vitesse de sédimentation érythrocytaire à ELITech Distribution pour 306 K €

En complément de ce qui précède, le Groupe a mis en place fin 2020 un transfert interne et une réorganisation de ses titres français, afin d'aligner la structure juridique du Groupe et le pourcentage de contrôle associé détenu par le Groupe ELITech dans ses filiales françaises qui ont été modifiés en une partie des plans de restructuration français a eu lieu au cours de l'exercice 2019. Ces transferts d'actions n'ont pas eu d'impact sur les résultats consolidés.

Impacts Epidémie COVID-19 :

Elitech Group n'a pas connu d'interruption d'activité durant l'exercice 2020. L'activité n'a pas été impactée par la crise sanitaire.

Elitech Group n'a pas eu recours aux aides de l'Etat.

Elitech a fortement augmenté son chiffre d'affaires au travers de l'activité Biologie Moléculaire (MDX) de la société Elitech France suite à la vente de kits exclusifs Covid-19. Ce qui a eu un impact positif sur ses résultats financiers et sur ses liquidités. Permettant ainsi à Elitech Group de rembourser la totalité de la RCF de 30 M€.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'événements ultérieurs importants à divulguer. ELITech Group continue de suivre au quotidien l'évolution de la pandémie Covid-19 sur ses opérations, ses activités et sa liquidité. Bien que l'impact futur de cette crise et sa persistance dans les pays où le Groupe opère soit difficile à évaluer, la direction ne s'attend pas à avoir des impacts significatifs différents de ceux vécus au cours de l'exercice 2020.

Le Groupe - dans le cadre de ses activités de budget et de business plans - a réalisé une analyse de liquidité, y compris un test de résistance afin d'évaluer le risque potentiel lié à l'impact du COVID-19 également au cours de l'exercice 2021. A ce stade, la direction estime que le groupe n'aura pas de problèmes de liquidité.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes sociaux de Elitech Group SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. N° 2020-09 du 04 Décembre 2020 modifiant le règlement ANC 2014-3 relatif au PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

1- Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

- ✓ **Les immobilisations incorporelles**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- ✓ **Les immobilisations financières** sont évaluées à leur coût d'acquisition auxquels s'ajoutent les frais d'acquisition.
- ✓ **Amortissement et provision des immobilisations Financières** : la valorisation des provisions pour dépréciation des immobilisations financières constituées des titres de participations et créances rattachées est effectuée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés

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

- ✓ **Créances clients** sont valorisées à leur coût historique
- ✓ **Provision pour créance client** : Une provision pour dépréciation est constituée, le cas échéant, en fonction du risque d'irrecouvrabilité évalué au cas par cas.
- ✓ **Dividendes** :

Le montant des dividendes reçus et comptabilisés sur l'exercice 2020 s'élève à 1 300 K€.

2-Comparabilité des comptes :

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 814 306		516 709
Terrains	325 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	78 858		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 487		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	512 345		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50 538 754		5 716 124
Autres titres immobilisés			816
Prêts et autres immobilisations financières	56 342		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 595 097		5 716 940
TOTAL GENERAL	95 921 748		6 233 650

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	464 063		44 866 952	
Terrains			325 000	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			78 858	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			108 487	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			512 345	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 873 124	54 381 754	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			57 159	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 873 124	54 438 913	
TOTAL GENERAL	464 063	1 873 124	99 818 211	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	351 799	67 084		418 884
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	44 300	6 416		50 716
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 640	8 666		97 306
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 940	15 082		148 023
TOTAL GENERAL	484 740	82 167		566 907

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

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	612 865		134 268	478 597
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 493 616			2 493 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 493 616			2 493 616
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	569 055	694 664	569 055	694 664
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	569 055	694 664	569 055	694 664
Dépréciations immobilisations incorporelles	10 877 000	2 719 000		13 596 000
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	4 353 000		4 353 000	
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	15 230 000	2 719 000	4 353 000	13 596 000
TOTAL GENERAL	18 292 671	3 413 664	4 922 055	16 784 280
Dotations et reprises d'exploitation		2 857 420	68 672	
Dotations et reprises financières		556 243	4 853 383	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	4 093 961	4 093 961	
Prêts			
Autres immobilisations financières	57 159		57 159
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 407 190	4 407 190	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	153 733	153 733	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	23 058	23 058	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	27 141 310	27 141 310	
Débiteurs divers	73 665	73 665	
Charges constatées d'avance	155 366	154 581	785
TOTAL GENERAL	36 105 444	36 047 499	57 944

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	846	846		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	45 058 283	58 283	45 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	276 757	276 757		
Personnel et comptes rattachés	419 580	419 580		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 485	141 485		
Etat : impôt sur les bénéfices	136 093	136 093		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	137 824	137 824		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	41 434	41 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	29 906 175	29 906 175		
Autres dettes	3 482	3 482		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	76 121 963	31 121 963	45 000 000	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 7 500 000

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	ICAP EMPRUNTS	1 283,69	590,19	693,50
16884150	ICAP EMP BOI 45 MKE	4 062,50	4 687,50	-625,00
16884160	ICAP RCF BOI 30MKE		14 340,28	-14 340,28
16884170	ICPA C° NON UTIL RCF BOI 30MKE	52 937,50	52 062,50	875,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		58 283,69	71 680,47	-13 396,78
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FACTURES FOUR. NON PARVENUES	26 430,00	305 491,00	-279 061,00
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH		26 430,00	305 491,00	-279 061,00
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	CONGES PAYES	108 717,92	147 939,10	-39 221,18
42840000	PROVISION RSP	32 097,00	12 446,00	19 651,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	278 230,00	345 717,00	-67 487,00
43820000	CHARGES S/CONGES PAYES	47 814,82	71 416,43	-23 601,61
43860000	ORGANISMES AUTRES CAP	54 484,00	98 820,00	-44 336,00
43861000	FORMATION PROFESSIONNELLE	-3 775,93	4 827,59	-8 603,52
43862000	EFFORT CONSTRUCTION		9 397,26	-9 397,26
43863000	TAXE APPRENTISSAGE	-2 668,61		-2 668,61
44860000	ETAT CAP	25 505,00	17 820,00	7 685,00
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		540 404,20	708 383,38	-167 979,18
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	AGIOS COURUS	846,40	909,40	-63,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		846,40	909,40	-63,00
TOTAL CHARGES A PAYER		625 964,29	1 086 464,25	-460 499,96

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGE CONST D AVANCE	155 366,00	120 956,00	34 410,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		155 366,00	120 956,00	34 410,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41814000	FACTURE A ETABLIR INTERCO	5 467,69	4 609,08	858,61
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		5 467,69	4 609,08	858,61
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A RECEVOIR	629,00	250,85	378,15
46870000	PDUIT A RECEVOIR	73 036,00	52 370,00	20 666,00
TOTAL AUTRES CREANCES		73 665,00	52 620,85	21 044,15
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		79 132,69	57 229,93	21 902,76

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

Nature des écarts	Actif	Ecarts compensés	Provision	Passif
	Perte latente	par couverture de change	pour perte de change	Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	138 420		138 420	2 367
Dettes financières	556 243		556 243	1 174 307
Dettes d'exploitation				935
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	694 664		694 664	1 177 610

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		39 302 353
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		39 302 353
Variations en cours d'exercice		En plus
	En moins	
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations	2 088 623	2 088 623
Résultat de l'exercice		5 637 117
	SOLDE	5 637 117
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		44 939 471

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Ventes services	1 446	1 474	2 919	3 754	-22,23 %
TOTAL	1 446	1 474	2 919	3 754	-22,23 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CHARGES DE PERSONNEL EXCEPTIONNELLES	607 148	67180
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	109 072	67180
FRAIS SALON ANNULATION SUITE PANDEMIE	16 165	67180

TOTAL	732 386	
--------------	----------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
ABANDON FNP	30 203	77180
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	587	77560

TOTAL	30 790	
--------------	---------------	--

Autres informations et commentaires

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

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

Elitech Group est la tête de ce groupe fiscal. Au titre de l'intégration fiscale, la société a enregistré un produit d'un montant de 4 017 277 €.

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

1- Entreprises liées et ayant un lien de participation

Détail des Charges Financières	
<i>Total des charges financières :</i>	3 730 669
dont intérêts compte courant interco	
ELITECH DISTRIBUTION	26 911
ELITECH France	93
INTERNATIONAL MICROBIO	8 530
MAISON DE LA BIOLOGIE	1 167

Détail des Produits Financiers	
<i>Total des Produits Financiers</i>	6 627 402
Dont intérêts compte courant interco	
ELITECH France	28 338
ELITECH GROUP BV	107 802
ELITECH UK	12 409
ELITECH GROUP AUSTRALIA Pty Ltd	41 866
ELITECH GROUP SPA	1 328 223
ELITECH MICROBIO	49 447
ELITECH CLINICAL SYSTEM	22 461
	538
TecBid SARL	
ELITECH SR	1 456
ELITECH MEPCO	119

Détail des clients et Divers	
Montant total des créances clients	4 407 191
Dont créances clients interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	86 975
ELITECH DISTRIBUTION	-391 067
ELITECH France	1 268 191
ELITECH GROUP BV	243 459
ELITECH GROUP INC	-68 717
ELITECH GROUP MDX LLC US	281 512
ELITECH GROUP NZ	58 013
ELITECH GROUP PTY	967 960
ELITECH GROUP SPA	1 646 885
ELITECH LATIN AMERICA	223 217
ELITECH MICROBIO	11 923
ELITECH UK	69 842
INTERNATIONAL MICROBIO	3 516
ELITECH MEPCO	14

Détail des autres créances	
Montant total des autres créances	27 391 757
Dont autres créances interco :	
ELITECH GROUP PTY Compte courant	3 208 354
ELITECH MICROBIO Compte courant	6 917 685
ELITECH MEPCO Compte courant	30 000
ELITECH GROUP BV Compte courant	4 776 127
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte Courant	2 667 765
ELITECH GROUP SPA Compte Courant	2 700 000
ELITECH DISTRIBUTION Cpte Intégration Fiscale	1 955 411
ELITECH France Cpte Intégration Fiscale	3 500 023
ELITECH GROUP SPA Cpte Débitteur Divers (Dividende)	1 300 000
INTERNATIONAL MICROBIO Cpte Intégration Fiscale	85 945

Détail des fournisseurs	
Montant total des dettes Fournisseurs	276 758
Dont dettes fournisseurs interco :	
ELITECH CLINICAL SYSTEM	581
ELITECH DISTRIBUTION	1 525
ELITECH France	93
ELITECH GROUP BV	8 976
ELITECH GROUP INC	331

ELITECH GROUP SPA	76 569
TECBID US	11 915
INTERNATIONAL MICROBIO	440
MAISON DE LA BIOLOGIE	60

Détail des autres dettes	
Total des autres dettes	29 909 658
dont autres dettes interco	
ELITECH DISTRIBUTION compte courant	10 742 948
ELITECH France Compte Courant	617 601
INTERNATIONAL MICROBIO compte courant	3 100 328
MAISON DE LA BIOLOGIE compte courant	429 000
TECBID USD Compte Courant	14 505 745
ELITECH CLINICAL SYSTEM Compte d'intégration fiscale	261 793
ELITECH MICROBIO Compte intégration fiscale	248 761

Cabinet	Montant HT
DELOITTE	107 850

2-Engagements sociaux

Engagements de retraite

Aucun engagement de retraite n'a été comptabilisé. L'évaluation de cet engagement est de 410 K€

	Cadres	Non Cadres	Ensemble
<i>nombre de départs théoriques sur une année généré par le turnover</i>	0,4	0,2	0,6
<i>effectif total</i>	11	4	15
<i>en % de l'effectif</i>	3,55	4,25%	3,73

âge de départ à la retraite	65 ans	62 ans
------------------------------------	--------	--------

Table de survie	INSEE F 2011-2013
------------------------	-------------------

taux annuel d'actualisation	0,40%
------------------------------------	-------

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

3-Emprunt auprès des établissements de crédits :

Suite à la prise ferme en 2017, d'un financement global de 75 millions d'euros composé :

- d'un crédit d'acquisition et de refinancement de 45 M€, destiné au refinancement partiel, de l'endettement existant du groupe ELITech ;
- d'un crédit revolving (RCF) de 30 M€, non utilisé au 31/12/2020

Une seule condition est attachée à ce contrat :

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

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

Au 31/12/2020 , le ratio est respecté.

4-Autres engagements

Engagement Financier

Le swap complémentaire souscrit par ELITech Group Sas sur le montant nominal de 34,4 M € au taux fixe de 0,204% en vigueur à fin 2019, a expiré en septembre 2020 et il a ensuite été fusionné dans le swap de 20 M€ toujours en vigueur au taux fixe de 0,312%. La valorisation de ce swap au 31/12/2020 est de 473 648 €.

Autre engagement donné

Les autres engagements significatifs donnés concernent :

Conformément aux dispositions :

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

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

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

Elitech Group SAS s'est constitué caution solidaire de Elitech Clinical System envers la SCI de Normandie. Cet engagement est limité à trois années pleines et entières de loyer soit au 31 Décembre 2020 462 K€.

Autre engagement reçu

Néant

5- Information sur les parties liées

Nature de la transaction	Charges	Produits	Dettes	Créances
Prestations de services facturées directement ou indirectement par les dirigeants	971 240		8 976	
TOTAL	971 240		0 8 976	0

6- Information sur les transferts de charges

Le poste de transfert de charges pour un montant de 586 K€ correspond à :

- 83% Refacturation Achat intragroupe mutualisé
- 8 % Refacturation intragroupe frais de personnel
- 8 % Indemnité Prévoyance – Salaires
- 1 % Avantage en Nature

7- Déficits Reportables

Les déficits reportables de la société Elitech Group SAS s'élèvent à 31 975 424 euros au 31/12/2020(2058 B BIS).

Les déficits reportables du périmètre d'intégration fiscale s'élèvent à 12 805 037 euros au 31/12/2020 (2058 DG).

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

11-Intégration Fiscale

Dans le cadre de l'application du régime fiscal du Groupe ; la Société Elitech Group a déduit 6 288 K€ d'intérêts différés des exercices antérieurs.

Engagements financiers et autres informations

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				90 731	90 731
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE				90 731	90 731
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE				907	907

Montant pris en charge ds exerc.

Dénomination Siège Social	Capital Réserves & Primes émissions	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Prêts, avances Titres Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (Plus de 50%)					
ELITECH FRANCE 92800 PUTEAUX - FR	92 488 211 462	100	16 781 189		60 293 712 22 521 205
INTERNATIONAL MICROBIO 92800 PUTEAUX - FR	304 898 3 756 632	100	1 281 023		501 351 (126 818)
MAISON DE LA BIOLOGIE 92800 PUTEAUX - FR	30 480 1 088 075	100	1 277 302		385 049 385 339
ELITECH DISTRIBUTION 92800 PUTEAUX - FR	520 100 12 210 438	100	1 678 319		9 670 787 (1 050 863)
ELITECH GROUP PTY NWS - AU	45 062 (3 027 677)	100		1 1	5 127 266 540 004
ELITECH GROUP BV 6950 AC DIEREN - NL	5 000 000 32 218 071	100	20 000 000	3 537 961	28 611 273 (6 540 320)
ELITECH SARL ESTAVAYER LE LAC - CH	17 607 61 788	100	95 033	95 033	(8 212)
ELITECH GROUP SPA MILAN - IT	1 000 000 11 635 635	100	5 487 489		144 920 959 40 285 837
ELITECH UK BUCKINGHAMSHIRE - UK	2 (432 696)	100		3 3	6 617 020 2 536 615
ELITECH LATIN AMERICA VITORIA - BR	736 118 763 969	51	432 223		2 270 006 (97 498)
ELITECH MICROBIO 83870 SIGNES - FR	4 681 465 (1 222 756)	100	3 111 508		7 961 938 (830 554)
FILIALES (Moins 50%)					
ELITECH SR BELGRADE - RS	340 477 848	49	245	556 000	1 376 602 393 132
ELITECH CLINICAL SYSTEM 61500 SEES - FR	1 688 392 4 338 842	27,77	19 272	19 272	17 722 532 (141 201)

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Reserves & Primes émission	Divid. encaiss.	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
ELITECH CLINICAL SYSTEM	1 688 392	72,23	7 000 000			17 722 532
61500 SEES - FR	4 338 842		7 000 000			(141 201)
ELITECH GROUP NZ LTD	64	100		57		695 738
AUCKLAND - NZ	184 787			57		(72 912)

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

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



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

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Chers associés,

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

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président et au Directeur Général ;
2. Approbation des charges non déductibles ;
3. Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 ;
4. Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
5. Pouvoirs pour les formalités.

Dans ce cadre il vous sera remis les documents suivants :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2020 ;
- les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020 ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- les statuts de la Société ; et
- le texte des projets de décisions.

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

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

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

Nous vous indiquons que la réorganisation des activités commerciales, mise en œuvre en décembre 2018, visant à structurer l'UES Groupe ELITech en France en *business units* spécialisées sur certains produits s'est poursuivie au cours de l'exercice et a abouti à la cession par ELITechGroup S.p.A. :

- à Elitech Microbio de son activité de vente et de distribution de produits de diagnostic de la ligne microbiologie suivant acte sous seings privés en date du 3 décembre 2020.

- à Elitech Distribution de son activité de vente et distribution de solutions de diagnostic concernant la chimie chimique et les produits de vitesse de sédimentation érythrocytaire suivant acte sous seings privés en date du 29 décembre 2020.

En complément de ce qui précède, le Groupe ELITech a mis en place fin 2020 un reclassement de titres afin d'aligner la structure juridique du Groupe ELITech et le pourcentage de contrôle associé détenu par la Société dans ses filiales françaises qui ont été modifiés suite aux opérations de réorganisations intervenues au cours de l'exercice 2019. A l'issue de cette opération de reclassement, la Société est notamment redevenue associée unique des sociétés Elitech Distribution et Elitech Microbio.

Il est à noter également que le Groupe ELITech, par le biais de sa BU Diagnostic Moléculaire, vend des tests PCR COVID-19 et, à ce titre, a connu une augmentation significative de son chiffre d'affaires. Cette augmentation a eu un impact positif sur les résultats financiers et sur les liquidités du Groupe ELITech, permettant ainsi à la Société de rembourser la totalité de la ligne de *Revolving Credit Facility* s'élevant à 30 M€.

B. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'objectif pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2021 est de continuer à soutenir le développement des activités du Groupe ELITech, à travers ses trois Business Units : en Biochimie (lancement de la plateforme Columbus/Selectra Mach 5), en Microbiologie (développement des gammes ELITech Microbio et ELITech Biomedical System) et en Biologie Moléculaire (placements de systèmes InGenius).

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

Depuis la clôture de l'exercice 2020, l'épidémie de Covid-19 persiste, et la direction du Groupe ELITech continue à suivre quotidiennement la situation résultant de la pandémie COVID 19 et maintient certaines des mesures prises au cours de l'exercice précédent en vue de veiller à atténuer autant que possible l'impact actuel et potentiel de cette pandémie et particulier s'agissant de l'organisation du travail, de la chaîne d'approvisionnement ou encore de ses liquidités.

Rappelons que le Groupe ELITech a adapté l'organisation du travail comme suit :

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

Par ailleurs aux termes d'un acte authentique reçu le 17 mai 2021, la Société a cédé à la société SCI La Maison de la Biologie la parcelle de terrain située à Signes (83870) lieudit 5500, allée d'Athènes et figurant au cadastre sous les références suivantes : Section I, N°287, Lieudit « 5500 Allée d'Athènes » pour une surface de 00ha 65a 00ca.

D. Activité en matière de recherche et de développement.

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

II. RESULTATS ET AFFECTATION

A. Examen des comptes et résultats

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

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

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

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 2.919.394 euros contre 3.753.927 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2.168.877 euros contre 2.616.506 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.637.508 euros contre 2.204.418 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 551.144 euros contre 698.352 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 15.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 7.646.096 euros contre 8.640.553 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 613.843 euros contre -2.231.035 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de 2.900.409 euros des produits et frais financiers, il s'établit à 3.514.253 euros contre -3.383.195 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -701.596 euros,
- de la participation des salariés pour un montant de 32.071 euros,
- du crédit d'impôt sur les sociétés pour un montant de 2.856.532 euros,

l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice de 5.637.117,87 euros.

B. Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 5.637.117,87 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	5.637.117,87 euros
------------------------	--------------------

Au compte « Report à Nouveau »	4.314.422,85 euros
En vue de l'apurement des pertes antérieures reportées	-----
Le solde	1.322.695,02 euros

En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élèverait ainsi à 33.001.878,40 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 44.939.471,68 euros.

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

C. Information sur les charges non fiscalement déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charges de dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même code, mais des amortissements visés audit articles et autres amortissements excédentaires ont été comptabilisés pour 2.726.629 euros. Cette comptabilisation fait suite à un changement de méthode comptable suite à l'application du règlement de l'ANC 2015-06 en date du 23 novembre 2015 qui modifie les règles comptables applicables aux malis techniques de fusion et ce, à compter du 1er janvier 2016.

Les sommes ainsi comptabilisées pour un montant de 2.726.629 euros ont généré une imposition de 763.456 euros.

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

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

III. FILIALES ET PARTICIPATIONS

A. Prises de participation significatives ou prises de contrôle

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'au cours de l'exercice écoulé la Société a pris une participation supérieure à 5% dans les sociétés suivantes :

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

Cette participation dans la société Elitech Microbio correspondant à 100%, a été prise par la Société au moyen (i) d'une distribution exceptionnelle versée en totalité en nature suivant décisions de l'associée unique de Elitech Distribution en date du 16 décembre 2020 qui a eu pour conséquence de transférer 73,88% du capital de ladite société et (ii) d'une réduction de capital social, non motivée par des pertes, par voie de rachat par la société Elitech France d'une partie de ses actions en vue leur annulation et de leur remboursement par remise des actions Elitech Microbio qui a eu pour conséquence de transférer 15,85% du capital de ladite société le 15 décembre 2020. Désormais notre participation dans la société Elitech Microbio s'élève à 100%.

- Société Elitech Clinical Systems SAS, société par actions simplifiée au capital de 1.688.392,33 euros dont siège social est situé Zone Industrielle, 61500 Sées, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Alençon sous le numéro 318 365 228.

Cette participation dans la société Elitech Clinical Systems SAS correspondant à 27,77%, a été prise par la Société au moyen d'une distribution exceptionnelle versée en totalité en nature suivant décisions de l'associée unique de Elitech Distribution en date du 16 décembre 2020.

B. Cession de participations supérieures à 5%

Nous vous précisons que la Société n'a cédé aucune participation au cours de l'exercice écoulé.

C. Sociétés contrôlées

La Société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

Contrôle direct :

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

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

- Elitech Clinical Systems SAS

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

- ELITechGroup (NZ) Limited (Nouvelle-Zélande)

D. Activités des filiales et des sociétés contrôlées

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

E. Actionnariat salarié

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

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

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

V. ACTIVITES DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES

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

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

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

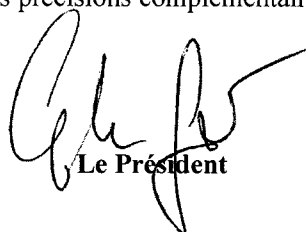
Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Dénomination	Chiffre d'affaires H.T. du dernier exercice clos (en K€)	Résultats du dernier exercice clos (en K€)
ELITechGroup B.V.	28.611	-6.540
ELITech Sàrl	0	-8
Elitech Distribution	9.670	-1.050
Elitech France	60.293	22.521
Elitech Latin America ltda	2.270	-97
Elitech Microbio	7.961	-830
International Microbio	501	-126
SCI La maison de la Biologie	385	385
ELITechGroup S.p.A	144.920	40.285
Elitech UK	6.617	2.536
ELITechGroup Australia Pty	5.127	540
ELITechGroup (NZ) Limited	695	-72
Elitech Clinical Systems	17.722	-141

CONCLUSION

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

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


Le Président

LISTE DES ANNEXES

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

Annexe 2
Observations du Comité Social et Economique

Néant

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

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

**ACTE ECRIT DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 24 JUI 2021**

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

DEUXIEME DECISION

Les Associés approuvent la proposition du Président, et décident d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à la somme de 5.637.117,87 euros ainsi qu'il suit :

Bénéfice de l'exercice	5.637.117,87 euros
Au compte « Report à Nouveau »	4.314.422,85 euros
En vue de l'apurement des pertes antérieures reportées	-----
Le solde	1.322.695,02 euros

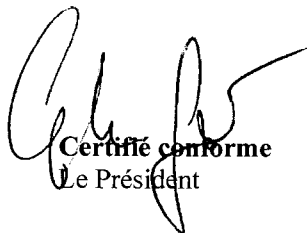
En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 33.001.878,40 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 44.939.471,68 euros.

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

Décision des associés en date du 24 juin 2021

Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associés.


Certifié conforme
Le Président

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

Puteaux, le 13 juillet 2021

Objet : Dépôt des comptes annuels 2020

N/Réf : Elitech Group SAS

Monsieur le Greffier en Chef,

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

- 1 copie certifiée conforme du rapport du Président ;
- 1 copie certifiée conforme de la résolution d'affectation du résultat ;
- 1 exemplaire du bilan, compte de résultat et annexe au 31 décembre 2020 ;
- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes.

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

Vous trouverez ci-joint en rémunération de vos frais un chèque BNP PARIBAS n°8611472 de 45,20 Euros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce de NANTERRE.

Nous vous remercions de votre diligence, et,

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

Olivier DE SOUZA
Responsable Juridique Groupe