

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 : 2018 B 06993

Numéro SIREN : 841 285 083

Nom ou dénomination : CURAE LAB

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2020 sous le numéro de dépôt 20713

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/20713

Déposant :

Nom/dénomination : CURAE LAB

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 841 285 083

N° gestion : 2018 B 06993



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : CURAE LAB Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise : 3 RUE DES QUATRE CHEMINEES 92100 BOULOGNE BILLANCOURT Durée de l'exercice précédent * 6

Numéro SIRET* 8 4 1 2 8 5 0 8 3 0 0 0 1 7 Néant ☐

Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 1 9

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	69 411 994
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	591 288
		Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *		BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	70 003 282	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	766 131
		Autres créances (3)	BZ	CA	295 195
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
Disponibilités	CF		CG	81 943	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 302	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 144 571	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	71 147 853	

Rechts : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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



Handwritten signature and date: 17/07/2020

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2020

Désignation de l'entreprise		CURAE IAB	Néant ☐
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(157 627)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(612 231)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	72 490
		TOTAL (I)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	69 558 919
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 533 865
	Dettes fiscales et sociales	DY	192 437
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	550 000
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	71 835 221
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	71 147 853
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	71 835 221
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

© Sage



[Signature]

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : CURAE LAB				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	5 000	FB	5 000	
	biens *	FD		FE		
	services*	FG	663 443	FH	663 443	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	668 443	FK	668 443	
	Production stockée*					
	Production immobilisée*					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				8 062	
	Autres produits (1) (11)				2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	676 507
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA
		- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	985 706
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(309 199)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	250 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	24 000	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	274 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	504 542	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	504 542	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(230 542)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(539 741)	

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

© Sage



4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD2020

Désignation de l'entreprise <u>CURAE LAB</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	72 490
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	72 490
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(72 490)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	950 507
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 562 738
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(612 231)
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(3) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	8 062
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatifs A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE FRAIS		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		72 490	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

© Sage



[Signature]

ANNEXE

DocuSigned by:

Franck Sinabian

4FDEF034BB9843D...

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Immobilisations
- 3 Amortissements
- 4 Provisions
- 5 Créances et dettes
- 6 Charges à payer
- 7 Produits à recevoir
- 8 Charges et produits constatés d'avance
- 9 Composition du capital social
- 10 Divers



[Signature]

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2019**, dont le total est de **71 147 853 Euros** dégage un résultat de **(-687 368 Euros)**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période s'échelonnant du 01/01/19 au 31/12/19.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, du code de commerce, du décret du 29-11-1983, ainsi que du règlement du CRC 99-03 du 29-04-1999 relatif à la révision du plan comptable.

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



Faits caractéristiques de l'exercice

Faits marquants:

Curae Lab a acquis les titres 7MED (95%), SYNERGIA (51%) et MILLET Innovation (100%).

Dispositions réglementaires :

Selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, il a été décidé de considérer que la durée des avantages économiques futurs ne pouvait être évaluée avec précision. En conséquence, l'entité a décidé de ne pas pratiquer d'amortissement du fonds commercial.

Il a, de fait, été décidé de pratiquer des tests de dépréciation. Ces tests n'ont pas révélé la nécessité de comptabiliser la provision correspondante.

Les options comptables retenues sont les suivantes :

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (Titres et VMP) :

- Comptabilisation en charges

Changements de méthode :

Les options comptables retenues n'ont eu aucune conséquence sur présentation des comptes.

Evénements postérieurs à la clôture :

« Après la clôture de l'exercice, le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé a annoncé que le COVID-19 pouvait être qualifiée « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus. La durée et les incidences du COVID-19 demeurent inconnues. A la date d'arrêté des comptes, la société n'est pas en mesure d'estimer l'impact financier de l'épidémie de COVID19 sur ses comptes annuels et sur les périodes futures. Cependant nous pouvons déjà constater suite aux mesures gouvernementales préconisées, une baisse significative de notre chiffre d'affaires sur le mois de mars 2020 et la même tendance pour le mois d'avril 2020.

Les conséquences inhérentes à l'épidémie de COVID 19 sur notre entité ont été les suivantes :

Baisse des ventes, des revenus et des flux de trésorerie opérationnels ;

Pertes sur des contrats ;

Souscription d'un prêt garanti par l'état ;

Report des échéances financières (Emprunt)

Report des échéances sociales (URSSAF,...)

Report des échéances fiscales (Impôts)

Indisponibilité d'une partie ou de la totalité des effectifs ;

Retards dans les plans d'affaires ;

A la date d'arrêté des comptes, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Les états financiers de l'entité ont donc été établis sur la base de la continuité de l'activité. »

Méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Immobilisations corporelles

Il s'agit des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.
- La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.
- La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

Le mode d'amortissement linéaire est retenu comme amortissement économique. Les possibilités fiscales d'amortissements complémentaires sont constatées en amortissements dérogatoires.

a - Immobilisations non décomposées

Les durées retenues sont les suivantes:

- Matériel et outillage	5 ans
- Agencements installations	10 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Matériel informatique	5 ans

b - Immobilisations décomposables

Si les éléments constitutifs d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu (Art 311-2 PCG)

Notre société ne présente aucune immobilisation décomposable.

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

Créances

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

Indemnités de fin de carrière

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Les engagements évalués à la clôture de l'exercice sont de 2089 euros.

Médailles du travail

Le caractère non significatif nous a conduits à ne pas constater de provision.

Passifs éventuels

NEANT

Entreprises liées

A compter de l'exercice fiscal 2001, l'intégration fiscale est appliquée pour les sociétés GSA healthcare-GSA Formation-GTF, GTF étant la société mère. Le laboratoire LDS est intégré à compter du 1^{er} janvier 2018, le laboratoire JALDES et la société Curae Lab en 2019.

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 387 090
Dettes fiscales et sociales	49 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	550 000
Disponibilités, charges à payer	0
Autres dettes	
TOTAL	1 986 691



[Signature]

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	664 131
Personnel	
Organismes sociaux	
Etat	0
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	48 657
TOTAL	712 788



[Signature]

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1302	0
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 302	0

DIVERS

Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité :

Vente de marchandise : 0,75

Prestation de service : 99,25

Ventilation du résultat fiscal :

Résultat courant : 91,55 %

Résultat exceptionnel : 8,45 %



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. M...', written over a horizontal line.



[Handwritten signature]

CURAE LAB

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 10.000 Euros

Siège social : 3, rue des Quatre Cheminées - 92100 Boulogne-Billancourt

R.C.S. Nanterre 841 285 083

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIÈME RÉSOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019)

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, d'un montant de (612.231) Euros au compte "**Report à nouveau**", lequel compte est ainsi porté à la somme (769.858) Euros.

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, l'Assemblée Générale décide de rappeler qu'il s'agit du second exercice clos et qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours de l'exercice précédent.

Cette résolution, mise aux voix, est **adoptée** à l'unanimité.

Pour Extrait Certifié Conforme

DocuSigned by:
Franck Sinabian
4FDEF034BB9843D...

Société G.T.F. CONSEIL
représentée par Franck SINABIAN
Président



CURAE LAB

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 10.000 Euros

Siège social : 3, rue des Quatre Cheminées - 92100 Boulogne-Billancourt

R.C.S. Nanterre 841 285 083

(ci-après la "**Société**")

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2020

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux dispositions légales et réglementaires, le rapport de gestion de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de la société "**CURAE LAB**" (ci-après la "**Société**").

Les développements qui suivent ont pour objet de porter à votre connaissance les renseignements et les documents nécessaires à votre complète information en vue du vote du texte des résolutions qui vont être soumises à votre suffrage lors de l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés de la Société.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par les dispositions légales applicables ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais prévus par ledit article.

Le présent rapport de gestion comprend :

- les informations d'ordre économique relatives à l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 (Cf. **ci-après 1.**) ;
- les informations d'ordre juridique et fiscal concernant la Société et relevant de la compétence de votre Assemblée (Cf. **ci-après 2.**) ;
- et la proposition d'affectation du résultat dudit exercice clos (Cf. **ci-après 3.**).

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019



1. INFORMATIONS D'ORDRE ECONOMIQUE

1.1. Activité de la Société

Nous vous rappelons que notre Société a pour activité :

- la prise de participation ou d'intérêt sous quelque forme que ce soit dans toutes sociétés ou entreprises constituées ou à constituer, quelle qu'en soit la forme et l'objet ;
- la fourniture de toutes prestations de services au profit de toutes sociétés en matière de conseils et/ou d'études, notamment dans les domaines administratif, comptable, financier, informatique, commercial et de la gestion des ressources humaines ;
- l'acquisition et l'exploitation de tous brevets et marques, notamment par voie de concession de licence ; et
- l'acquisition et la location de tous matériels et équipements de quelle que nature qu'ils soient.

1.2. Situation et résultats de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019

Les comptes annuels qui vous sont présentés répondent aux obligations comptables des entreprises.

Ils comprennent le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Ces comptes ont été établis dans le respect des conventions générales et comptables suivant le principe de prudence et selon les hypothèses de base en la matière. Vous trouverez dans l'annexe aux comptes toutes explications complémentaires.

Le compte de résultat de la Société a évolué comme suit :

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019



Le **chiffre d'affaires** de l'exercice clos est de 668.443 Euros pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 (contre un chiffre d'affaires nul en 2018 étant rappelé qu'il s'agissait du premier exercice social d'une durée exceptionnelle de six (6) mois).

Les principaux postes des **charges d'exploitation** ont évolué comme suit :

<i>Nature des charges</i>	<i>Exercice clos le 31 décembre 2019 (durée de 12 mois) (En Euros)</i>	<i>Exercice clos le 31 décembre 2018 (durée exceptionnelle de 6 mois) (En Euros)</i>	<i>Évolution (en %)</i>
Autres achats et charges externes	653.475	5.642	N.S.
Impôts, taxes et versements assimilés	40.423	14.991	N.S.
Salaires et traitements	201.886	37.507	N.S.
Charges sociales	89.897	17.066	N.S.
Autres charges	26	-	N.S.

Le **résultat** sur lequel vous avez à statuer est une **perte nette comptable** de **(612.231) Euros** qui se ventile comme suit (arrondi à l'Euro près) :

	<i>Exercice clos le 31 décembre 2019 (durée de 12 mois) (En Euros)</i>	<i>Exercice clos le 31 décembre 2018 (durée exceptionnelle de 6 mois) (En Euros)</i>	<i>Évolution (en %)</i>
- Résultat d'exploitation	(309.199)	(74.480)	N.S.
- Résultat financier	+ (230.542)	(83.147)	N.S.
	-----	-----	
- Résultat courant avant impôts	(539.741)	(157.627)	N.S.
- Résultat exceptionnel	+ (72.490)	-	N.S.
- Impôt sur les bénéfices	- -	-	-
	=====	=====	
Résultat net comptable de l'exercice	(612.231)	(157.627)	N.S.

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019

1.3. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé - Progrès réalisés ou difficultés rencontrées - Perspectives d'avenir

Nous continuons de prendre toutes dispositions tant au niveau commercial qu'au niveau de la gestion pour améliorer la rentabilité de l'activité de notre Société et son bon développement.

Par ailleurs, il est rappelé que lors de l'assemblée générale du 26 juin 2019, il a été constaté la perte de la moitié des capitaux propres de la Société et il a été décidé de poursuivre l'activité de la Société. Ainsi, en principe, la Société doit, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, c'est-à-dire avant le 31 décembre 2021, soit réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves, sans que cette réduction puisse aboutir à un capital inférieur au capital minimum légal, soit avoir reconstitué les capitaux propres à hauteur au moins de la moitié de son capital.

1.4. Evénements importants intervenus entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle est établi le présent rapport

En date du 11 mars 2020, l'Organisation Mondiale de la Santé a annoncé que le COVID-19 pouvait être qualifiée de « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et d'urgence pour lutter contre la propagation du virus par le gouvernement français, en ce compris le confinement de la population en France du 17 mars au 11 mai 2020.

A la date de l'établissement du présent rapport, la Société n'est pas en mesure d'estimer précisément l'impact financier de l'épidémie de COVID19 sur ses comptes annuels ainsi que sur les périodes futures. Cependant, nous pouvons déjà constater une baisse significative du chiffre d'affaires de nos filiales sur le mois de mars 2020, et la même tendance pour le mois d'avril 2020.

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019



En tout état de cause, à la date d'arrêté des comptes, la Société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui seraient de nature à remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Les états financiers de la Société ont donc été établis sur la base de la continuité de l'activité.

1.5. Modification de présentation des comptes et méthodes d'évaluation

Aucune modification de présentation des comptes et méthodes d'évaluation n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

1.6. Activités en matière de recherche et de développement

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, notre Société n'a pas engagé de dépenses en matière de recherche ou de développement.

1.7. Prêts interentreprises

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans à des micro-entreprises, des PME ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques.

1.8. Activités et résultats par branches d'activité des filiales et des sociétés contrôlées

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous rendons compte dans le tableau ci-après de l'activité et des résultats de toute sociétés que notre Société contrôle, au sens des dispositions de l'article L. 233-3 dudit code (i.e., sociétés dont notre société détient soit directement ou indirectement une fraction du capital lui conférant la majorité des droits de vote dans les assemblées; soit la majorité des droits de vote en vertu d'un accord conclu avec d'autres actionnaires; sachant que l'on est présumé exercer ce contrôle si l'on dispose directement ou indirectement d'une fraction des droits de vote supérieure à 40% et qu'aucun autre actionnaire ne détient une fraction supérieure).

Dénomination sociale et Activité de la Société	% de détention du capital social	Résultat comptable et chiffre d'affaires du dernier exercice clos
LABORATOIRES JALDES (Commercialisation de produits de cosmétique et de compléments alimentaires)	100%	L'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par un chiffre d'affaires de 7.419.040 Euros et un résultat bénéficiaire de 302.417 Euros.

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019

LABORATOIRE 7 MED (Commercialisation de dispositifs médicaux)	95%	L'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par un chiffre d'affaires de 2.928.733 Euros et un résultat bénéficiaire de 274.802 Euros.
MILLET INNOVATION (Commercialisation de produits de podologie et d'orthopédie légère)	99,93%	L'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par un chiffre d'affaires de 22.701.404 Euros et une perte nette comptable de (956.922) Euros.
SYNERGIA (Commercialisation de compléments alimentaires)	50,97%	L'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par un chiffre d'affaires de 4.708.809 Euros et un résultat bénéficiaire de 297 942 Euros.

Vous pouvez vous rendre compte plus généralement de l'évolution de toute filiale et participation de notre Société en consultant le tableau prévu par l'article L. 233-15 du Code de commerce inséré dans l'Annexe.

2. INFORMATIONS D'ORDRE JURIDIQUE ET FISCAL

2.1. Information concernant le mandat du président venant éventuellement à expiration

Nous vous rappelons que la société G.T.F. CONSEIL, Président de la Société, a été nommée par l'assemblée générale des actionnaires en date du 07 novembre 2019, pour une durée indéterminée.

2.2. Prises de participations significatives ou prises de contrôle

Nous vous rappelons que, au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2019, la Société a pris des participations dans les sociétés suivantes :

- LABORATOIRE 7 MED ;
- MILLET INNOVATION ; et
- SYNERGIA.

2.3. Cessions d'actions intervenues pour régulariser les participations croisées

Notre Société ne détient aucune participation croisée.

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019

2.4. Autorisation de cautions, avals et autres garanties

L'assemblée générale de notre Société n'a autorisé aucune caution, aval ou autres garanties au titre de l'exercice écoulé.

2.5. Montant des dividendes des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons qu'il s'agit du second exercice clos et qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours de l'exercice précédent.

2.6. Montant global des "dépenses somptuaires" et celui de l'impôt correspondant *(Articles 223 quater et 39-4 du Code général des Impôts)*

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des Impôts, nous vous précisons ci-après les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du même code qui apparaissent distinctement dans la comptabilité de la Société au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Nous vous précisons que vous devez approuver le montant global des dépenses et charges dont il s'agit, ainsi que l'impôt supporté à raison de ces dépenses et charges.

(i) Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles

Le montant à ce titre est de 2.788 Euros représentant un impôt sur les sociétés de 864 Euros.

(ii) Autres charges et dépenses somptuaires

Aucune charge et dépense somptuaire n'a été comptablement constatée.

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019

2.7. Informations sur les réintégrations fiscales de frais généraux

(Articles 223 quinquies et 39-5 alinéa 10 du Code général des Impôts)

Conformément aux dispositions de l'article 223 quinquies du Code général des Impôts, nous vous précisons que, au cours du dernier exercice clos le 31 décembre 2019, aucune réintégration visée à l'article 39-5 alinéa 10 du Code général des Impôts n'a été effectuée.

3. PROPOSITION D'APPROBATION DES COMPTES ET D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultats, et annexe), tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte nette comptable de (612.231) Euros.

Nous vous proposons d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, d'un montant de (612.231) Euros au compte "**Report à nouveau**", lequel compte serait ainsi porté à la somme (769.858) Euros.

Conclusion :

Nous vous précisons qu'au présent rapport est joint, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de notre Société au cours de chacun des cinq (5) derniers exercices.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

* * *

Fait à Boulogne-Billancourt,

Le 28 mai 2020.

DocuSigned by:
Franck Sinabian
4FDEF034BB9843D...

Société G.T.F. CONSEIL
représentée par M. Franck SINABIAN
Président

Rapport de gestion à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle – Exercice clos le 31 décembre 2019

