

# RAPPORT FINANCIER ANNUEL

2021



UV GERMI

Société Anonyme au capital de 468 152,40 euros

SIRET : 519 114 235 00012

RCS 519 114 235

Adresse : Zac de La Nau - 19240 SAINT-VIANCE

Tel : 05.55.88.18.88

Site internet : [www.uvgermi.fr](http://www.uvgermi.fr)



## **SOMMAIRE**

<b>1 / PRESENTATION DE LA SOCIETE</b>	<b>Page 3</b>
<b>2 / RAPPORT DE GESTION</b>	<b>Page 4</b>
<b>3/ DETENTION DU CAPITAL SOCIAL ET DROIT DE VOTE DE LA SOCIETE</b>	<b>Page 16</b>
<b>4/ INFORMATION SUR LES RISQUES ET INCERTITUDES AUXQUELS LA SOCIÉTÉ EST CONFRONTÉE</b>	<b>Page 18</b>
<b>5/ RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE</b>	<b>Page 18</b>
<b>6/ RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS</b>	<b>Page 27</b>
<b>7/ ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE</b>	<b>Page 32</b>
<b>8/ DECLARATION DU RESPONSABLE DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL</b>	<b>Page 86</b>

# 1/ PRESENTATION DE LA SOCIETE

## Description de l'activité de UV GERMI

Basée à Saint-Viance près de Brive, UV GERMI est une société anonyme française spécialisée dans la conception, la fabrication et la commercialisation d'appareils utilisant la technologie des rayons ultraviolets (UV), à des fins de dépollution de l'eau (eaux usées ou non, issues ou à destination des activités humaines ou industrielles), de l'air (dépollution des sites industriels ou à usages collectifs) et des surfaces (pour les industries pharmaceutiques ou agro-alimentaires, notamment).

La Société, créée en 2010, bénéficie de la grande expérience de son dirigeant André Bordas qui dès 1995, convaincu du potentiel de la technologie UV, avait conçu et fabriqué des réacteurs de traitement UV destinés à la dépollution des eaux de culture sous serre. En effet, la technologie UV est une technologie de dépollution « physique » grâce à laquelle, il n'est pas nécessaire de recourir à des traitements chimiques inadaptés à ce type de culture.

La société compte 47 collaborateurs à la date du présent document.

La participation des salariés dans le capital s'élève à 0,04 % :

- Patrick BORDAS détient 400 actions, soit 0,01 %
- Corinne Chansiaud détient 400 actions, soit 0,01 %
- Willy Fortunato détient 18 531 actions soit 0,59 %

Il n'y a pas eu, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, de provision comptabilisée au titre de la réserve spéciale de participation.

Il n'existe pas à la date du 31 décembre 2021, de Plan d'Epargne Entreprise ouvert aux salariés.

Les actions de la Société sont admises aux négociations sur le marché Euronext Growth Paris depuis le 21 juillet 2017.

Adresse du siège social : Zac de La Nau – 19240 SAINT-VIANCE

Numéro du Registre du Commerce et des Sociétés : 519 114 235 RCS de Brive

## 2/ RAPPORT DE GESTION

### 2.1.1 IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Au 31 décembre 2021, le crédit d'impôt est de 166 K€ contre 212 K€ au 31 décembre 2020.

### 2.1.2 RESULTAT NET

Le résultat net s'élève à - 870 K€ contre 410 K€ au 31 décembre 2020.

## 2.2 LE BILAN

### 2.2.1 ACTIF

#### 2.2.1.1 Actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles s'établissent en valeur nette comptable à 740 K€ au 31 décembre 2021 contre une valeur nette comptable de 619 K€ au 31 décembre 2020.

Les immobilisations corporelles s'établissent en valeur nette comptable à 341 K€ au 31 décembre 2021 contre une valeur nette comptable de 428 K€ au 31 décembre 2020.

Les immobilisations en cours s'élèvent à 325 K€ contre 430 K€ au 31 décembre 2020, et représentent des frais de recherche et développement qui figurent à ce poste, jusqu'à la date de la première commercialisation du produit réalisé dans le cadre des travaux de recherche et développement.

Les immobilisations financières s'élèvent à 358 K€ euros et correspondent :

- à la prise de participation au capital de la société OSHUN, société par actions simplifiée, immatriculée au RCS d'Aix-en-Provence, sous le numéro 832 551 089. En date du 17 décembre 2018, deux nouveaux actionnaires sont rentrés au Capital de la société Oshun.

Les actionnaires de la société OSHUN sont :

**Société du Canal de Provence et d'Aménagement de la Région Provençale**, société anonyme d'économie mixte au capital social de 3 762 800 euros, dont le siège social est situé Château du Tholonet, Le Tholonet, CS 70064, 13182 Aix-en-Provence Cedex 5, immatriculée sous le numéro 057 813 131 RCS Aix-en-Provence, (**SCP**) ;

**Maintenance Informatique Organisation et Services**, société par actions simplifiée au capital social de 320.000 euros, dont le siège social est situé 645, rue Mayor de Montricher, Tech'Indus B- ZI d'Aix, 13793 Aix-en-Provence Cedex 3, immatriculée sous le numéro 340 620 368 RCS Aix-en-Provence, (**MIOS**) ;

**CAAP Création**, société par actions simplifiée au capital social de 15.000.000 euros, dont le siège social est situé 25, chemin des Trois Cyprès, 13097 Aix-en-Provence, Cedex 2, immatriculée sous le numéro 484 916 218 RCS Aix-en-Provence, (**CAAP Création**) ;

**FPS danone.communities**, fonds d'investissement professionnel spécialisé Représenté par sa société de gestion, Omnes Capital, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 37, rue du Rocher, 75008 Paris, immatriculée sous le numéro 428 711 196 RCS Paris, (DC) ;

La composition du capital social de la Société OSHUN est la suivante :

Associés	Nombre d'actions	Pourcentage de participation
SCP	3.000	45,09 %
MIOS	1.000	15,03 %
UV Germe	1.000	15,03 %
DC	1.626	24,44 %
CAAP Création	27	0,41 %
<b>TOTAL</b>	<b>6.653</b>	<b>100,00 %</b>

Les titres de participation SAS OSHUN sont évalués à leur valeur nominale et ont subi une dépréciation pour la totalité de leur valeur

- La filiale UV GERMI MIDDLE EAST au capital social de 22 069 euros, détenu à 100 % par UV GERMI.

Les titres de participation UV GERMI MIDDLE EAST sont évalués à leur valeur nominale et ont subi une dépréciation pour la totalité de leur valeur.

La filiale UV GERMI MIDDLE East est en cours de liquidation. Le développement à l'international s'appuiera sur le Groupe SALVEO.

Les autres titres immobilisés à hauteur de 105 K€ sont les actions propres acquises par la société dans le cadre du contrat de liquidité conclu avec TC ICAP (Europe). Les titres UV GERMI sont valorisés à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO (First In First Out) et ont subi une dépréciation de 9 465 € pour tenir compte du cours moyen de l'action enregistré au mois de décembre 2021.

Pour rappel, lors de la mise en œuvre du contrat de liquidité le 04 janvier 2021, les moyens suivants ont été affectés au compte de liquidité :

- 5 800 actions UV GERMI
- 151 780,35 € en espèces

Au 31 décembre 2021, les moyens suivants figuraient au compte de liquidité :

- 12 624 actions UV GERMI
- 62 086,76 € en espèces.

Les autres immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnement, et d'une avance financière à la filiale UVGERMI MIDDLE EAST de 866 K€, dépréciée à hauteur de 604 k€ et d'une avance financière à la SAS OSHUN pour 92 K€ dépréciée à hauteur de 92 K€.

### **2.2.1.2 Actif circulant**

Le stock de matières premières s'élevait à 1 654 K€ au 31 décembre 2021 contre 1 201 K€ au 31 décembre 2020.

Les travaux en cours représentaient 1 530 K€ au 31 décembre 2021 contre 961 K€ au 31 décembre 2020.

La valeur nette comptable des créances clients et comptes rattachés s'élève à 1 183 K€ au 31 décembre 2021 (y compris une provision pour dépréciation de 111 K€) contre 1 179 K€ au 31 décembre 2020.

### **2.2.1.3 Trésorerie**

La trésorerie nette s'élève à 1 082 K€ au 31 décembre 2021, contre 3 275 K€ au 31 décembre 2020.

## **2.2.2 PASSIF**

### **2.2.2.1 Situation nette**

Les capitaux propres s'élèvent à 5 901 K€ au 31 décembre 2021 contre 6 639 K€ au 31 décembre 2020.

### **2.2.2.2 Emprunts et dettes**

Les dettes auprès des établissements de crédit s'élèvent à 557 K€ dont 299 K€ € à échéance de un à cinq ans, contre 234 K€ à moins d'un an, et 24 K€ à plus de cinq ans.

Les dettes financières diverses ont été intégralement remboursées sur l'exercice.

Les dettes fournisseurs représentent 810 K€ au 31 décembre 2021, contre 755 K€ au 31 décembre 2020.

Les dettes fiscales et sociales sont de l'ordre de 456 K€ au 31 décembre 2021, contre 414 K€ au 31 décembre 2020.

## **2.3 EVENEMENTS IMPORTANTS DE L'EXERCICE**

### **2.3.1 Opération sur le capital**

Aucune opération n'est intervenue sur le capital pendant l'exercice 2021.

### **2.3.2 Filiales et participations**

Depuis le 24 mai 2018, la filiale UV GERMI MIDDLE EAST FZE est officiellement enregistrée auprès du Gouvernement de Dubaï. UV GERMI détient 100 % du capital de sa filiale.

La filiale UV GERMI MIDDLE East est en cours de liquidation. Le développement à l'international s'appuiera sur le Groupe SALVEO.

### **2.3.3 Faits marquants de l'exercice**

#### **Impact de la Pandémie due au Coronavirus (COVID 19)**

La croissance de l'activité historique de traitement des eaux (eau potable, eaux industrielles, piscines) est dépendante de l'avancement des chantiers intégrant les équipements d'UV GERMI. Dans le contexte de crise sanitaire entraînant une pénurie de mains d'œuvre et de matières, les chantiers sont au ralenti, ce qui retarde les installations, alors même qu'UV GERMI est organisé pour livrer et installer ses équipements dans les délais prévus.

#### **Nomination d'un Directeur Général Délégué**

Willy FORTUNATO qui occupait le poste de Directeur Commercial depuis avril 2016, a été nommé Directeur Général Délégué. Cette prise de fonction est effective depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2021.

### **Attribution gratuite d'actions**

Le Conseil d'administration tenu le 08 janvier 2021, en vertu de l'autorisation donnée par l'Assemblée Générale Mixte des actionnaires du 28 juin 2018 a décidé l'attribution gratuite d'un nombre total de 108 750 actions, au profit des membres du personnel, et arrêté les conditions et les modalités de ce plan.

Les principales caractéristiques sont les suivantes :

L'attribution définitive des actions interviendra à l'issue d'une période d'acquisition de 2 ans, venant à expiration le 08 janvier 2023, sous réserve du respect d'une condition de présence prévue (sauf exceptions).

Les actions attribuées gratuitement pourront être librement cédées par leurs bénéficiaires à compter de leur attribution définitive, soit le 09 janvier 2023, (sous certaines réserves rappelées dans le règlement de plan.

Les actions attribuées gratuitement aux bénéficiaires seront, au choix du Conseil d'administration ou du Président Directeur Général agissant sur subdélégation du Conseil :

- soit des actions ordinaires existantes détenues par elle à cette date dans le cadre de son programme de rachat d'actions ;
- soit des actions ordinaires nouvelles à émettre par voie d'augmentation de capital par incorporation de réserves.

### **Cession d'actions par André Bordas**

André BORDAS, Président Directeur Général d'UV GERMI, a cédé 63 097 titres, les 17, 18 et 19 mars 2021. A ce jour, il détient 675 319 titres, ayant le droit de vote double.

### **Efficacité confirmée de l'appareil GERMI R 75®**



Des tests menés dans un prestigieux laboratoire indépendant faisant référence dans le domaine de la lutte contre les maladies infectieuses en France, ont confirmé l'efficacité de l'appareil GERMI R 75® pour détruire le coronavirus présent dans l'air.

Lors de ces essais, le GERMI R 75® a permis, en 3 minutes, de diminuer de 98,65 % la « charge virale » aéroportée présente dans une enceinte. Ce résultat correspond à une destruction d'au moins 90% des virus présents dans l'air lors de chaque passage dans l'appareil.

### **Importants contrats au Moyen-Orient**

UV GERMI a concrétisé deux projets d'envergure au Moyen-Orient pour l'équipement d'appareils de traitement de l'air GERMIRCLEAN®, au sein des stations de bus de la ville de Riyad et du Palais Présidentiel d'Abu Dhabi, afin d'en assurer la sécurité sanitaire.

Ce palais, appelé le « Versailles du Proche-Orient » sera équipé de la technologie de pointe GERMIRCLEAN®, qui détruit les COV, virus, bactéries et odeurs, garantissant ainsi le bon fonctionnement du palais Présidentiel qui sert à la fois de siège aux réunions du conseil des ministres Emirati, de salon de réception des chefs d'Etat étrangers, de bibliothèque mais aussi de musée et d'espace d'exposition.

Les autorités saoudiennes ont souhaité sécuriser les espaces confinés des stations de bus, afin de protéger les usagers. Ainsi, une première commande d'un demi-million d'euros a été honorée pour protéger les trois terminaux de Riyad. Compte tenu de la centaine de stations de bus restant à équiper, nous sommes confiants de cette collaboration pour les futurs équipements.

### **UV GERMI partenaire de la foire du livre de Brive-La-Gaillarde**

Spécialisée dans les technologies anti-virus, UV GERMI a mis en œuvre lors de la foire du livre de Brive-La-Gaillarde sa technologie de purification par ultraviolet (UV) pour sécuriser les rencontres culturelles entre les auteurs et le public, mais aussi lors de l'intervention de Madame Roselyne Bachelot, chargée du discours d'inauguration de l'évènement.

Ce ne sont pas moins de 17 purificateurs d'air de type GERMI R75 Filter+ et GerMI RClean qui auront été installés sur 5 sites accueillants les visiteurs.

La sécurité « c'est ma priorité, au-delà de tout » confiait François DAVID aux journalistes. Par le biais de cette association avec UV GERMI, le commissaire général de la foire tenait à se donner tous les moyens pour apporter au public ainsi qu'à chaque participant le plus haut niveau de sécurité.

Cette 39eme édition a permis aux milliers de visiteurs de rencontrer plus de 300 auteurs. Près de 40 000 livres ont été vendus durant les 3 jours de la manifestation qui affiche un chiffre d'affaires de 652 000 euros.

### **UV GERMI obtient la certification NF 536**

UVGERMI a obtenu la certification NF 536 pour ses appareils d'épuration de l'air GERMI R75 Filter+ et GERMI RCLEAN, qui confirme l'efficacité et l'innocuité de ses solutions.

Les deux modèles d'appareils ont été certifiés dans le cadre du programme de la marque NF536 « Epurateurs d'air » de l'AFNOR, géré par EUROVENT CERTITA CERTIFICATION SAS. Cette certification vient confirmer l'efficacité d'épuration de notre technologie sur les particules, les gaz COV (Composés Organiques Volatiles), les micro-organismes et les allergènes.

L'offre UVGERMI est celle qui propose les appareils les plus efficaces pour l'abattement des micro-organismes, avec un débit d'air épuré plus de 3 fois supérieur (890m<sup>3</sup>/h) aux autres produits certifiés de ce programme.

### **2.3.3 Evènements importants survenus depuis le 31 décembre 2021**

#### **Augmentation de capital**

Le 27 janvier 2022, la société UV GERMI a procédé à une augmentation de capital avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de personnes appartenant à des catégories déterminées par l'émission de 545 770 actions nouvelles au prix de 5,50 euros, soit une décote de 14,9% par rapport à la moyenne pondérée des 3 dernières séances de bourse.

Le montant global de l'augmentation de capital s'est élevé à 3 millions d'euros (dont 81 865,50 euros de montant nominal et une prime d'émission d'un montant de 2 919 869,50 euros), représenté par 545 770 actions ordinaires de 0,15 euros de valeur nominale.

Le capital social a été porté de 386 286,90 euros à 468 152,40 euros, divisé en 3 121 016 actions de 0,15 euros de valeur nominale chacune.

#### **Situation géopolitique Russie Ukraine**

La guerre en UKRAINE provoque de vives tensions sur le cours du prix des matières premières. La société ne réalise pas de chiffre d'affaires sur cette zone, elle n'a pas de site de production ni de salariés exposés dans les pays concernés par le conflit et ne travaille pas avec des fournisseurs issus de cette zone.

Cette situation affecte les activités économiques et commerciales au plan mondial, il est difficile à ce stade d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

## 2. 4 PRESENTATION DES COMPTES

### Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 317 481 euros contre 6 659 632 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de – 5,14 %.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 826 280 euros contre 709 515 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 16,46 %.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 852 070 euros contre 1 955 047 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de – 5,27 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 554 691 euros contre 2 582 304 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 1,07 %.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 77 724 euros contre 83 070 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de - 6,44 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 837 574 euros contre 1 681 902 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 9,26 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 668 442 euros contre 623 276 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 7,25 %.

L'effectif salarié moyen s'élève à 46 personnes contre 46,25 personnes au titre de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 325 090 euros contre 269 527 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 20,62 %.

Le montant des autres charges s'élève à 3 911 euros contre 65 032 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 7 319 501 euros contre 7 260 157 euros pour l'exercice précédent, soit une hausse de 0,82 % par rapport à l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 175 740 euros contre 108 990 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de – 852 440 euros (76 305 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à – 1 028 179 euros, contre 185 294 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 6 875 euros, contre 13 306 euros pour l'exercice précédent, d'un crédit d'impôt sur les sociétés de 165 533 euros contre un crédit d'impôt sur les sociétés de 211 691 euros pour l'exercice précédent,

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 se solde par une perte de 869 521 euros contre un bénéfice de 410 291 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2021, le total du bilan de la Société s'élève à 7 775 895 euros contre 9 517 644 euros pour l'exercice précédent.

#### Proposition d'affectation du résultat

Il sera proposé à l'Assemblée Générale Annuelle des actionnaires d'approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de 869 521,31 euros et d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 au compte report à nouveau, ramenant ce dernier d'un montant créditeur de 96 807,30 euros à un montant débiteur de (772 714,01) euros.

### **2.5 DIVIDENDES AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été versé aucun dividende ou revenus au titre des trois derniers exercices.

## 2.6 DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 34 796 euros.

## 2.7 ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Au cours de l'exercice, notre Société s'est significativement investie en matière de Recherche et de Développement, notamment dans les domaines suivants :

- Oxydation avancée
- Dosage UV
- Banc Test Lampes
- Canal ouvert
- R75 FUI
- Abattement Brome
- BB Clean
- Nouveau AP60
- Spectro en Ligne
- Luminaire UV
- Nouvelle version R75
- Skid Saumure

L'avancement des projets de recherche est conforme aux attentes de la Société, que ce soit sur la finalisation des projets existants ou sur la poursuite de l'élargissement de la gamme de produits.

Les bases éligibles au crédit d'impôt recherche représentent 312 355 € pour l'exercice et celles du crédit d'impôt innovation s'élèvent à 346 833 € pour l'exercice.

## 2.8 TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices se présente comme suit :

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	386 287	386 287	386 287	386 287	386 287
b ) Nombre d'actions mises	2 575 246	2 575 246	2 575 246	2 575 246	2 575 246
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	6 317 481	6 659 632	6 170 337	5 150 702	4 756 005
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	105 571	479 823	108 665	-339 023	-109 142
c ) Impôt sur les bénéfices	-165 533	-211 691	-185 741	-192 688	-77 110
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	271 104	691 514	294 406	-146 335	-32 032
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-869 521	410 291	95 644	-361 208	-186 398
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	-0	-0
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	0	0	-0	-0
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	46	48	45	36	28
b ) Montant de la masse salariale	1 837 574	1 681 902	1 540 293	1 295 373	1 212 942
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	668 442	623 276	574 553	502 194	475 287

## 2.9 DELAIS DE PAIEMENT FOURNISSEURS ET CLIENTS AU 31/12/2021

Article D. 441 I. - 1° du Code de commerce : Factures <b>recues</b> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D. 441 I. - 2° du Code de commerce : Factures <b>émises</b> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>												
Nombres de factures concernées	195				56	220					33	
Montant total des factures concernées HT	572 365	50 453	26 298	20 779	97 530	725 043	22 898	2 166	864	217 339	243 267	
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	9,92%	0,87%	0,47%	0,37%	0,00%	1,73%						
Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice						11,48%	0,36%	0,03%	0,01%	3,44%	3,85%	
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues												
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)</b>												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais légaux					Délais légaux						

## 2.10 EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE

Au cours de l'exercice 2022, le Groupe compte accélérer son développement grâce aux investissements effectués lors des exercices précédents ainsi qu'à l'augmentation de capital de 3M€ opérée en début d'exercice.

Pour rappel, l'objectif de cette levée de fonds est de financer l'accélération de la croissance de l'activité, confortée par un carnet de commande de 3,5 M€ début 2022, plus du double qu'à début 2021. Les fonds levés sont destinés à financer :

- Le développement des ventes à l'export,
- Le développement de l'outil de production dans le cadre du projet « Usine du Futur »
- La recherche et le développement
- La croissance du BFR induite par l'importance du carnet de commandes et les ventes correspondantes attendues
- L'étude d'opportunités de croissance externe pour l'intégration d'approvisionnement et la pénétration de nouveaux marchés.

### 3/ DETENTION DU CAPITAL SOCIAL ET DROIT DE VOTE DE LA SOCIETE

#### 3.1 REPARTITION DU CAPITAL ET DES DROITS DE VOTE 31/12/2021

#### REPARTITION DU CAPITAL ET DROITS DE VOTE AU 31/12/2021

	Nombre d'actions Droite de vote simple	Nombre d'actions Droit de vote double	Nombre d'actions	Nombre de droits de vote	% du capital	% des droits de vote réels
André Bordas		675319	675319	1350638	26,22%	34,61%
Bernadette Bordas		360000	360000	720000	13,98%	18,45%
Sandrine Bordas		400	400	800	0,02%	0,02%
SARL Bordas	18416	120000	138416	258416	5,37%	6,62%
<b>Concert Bordas</b>	<b>18416</b>	<b>1155719</b>	<b>1174135</b>	<b>2329854</b>	<b>45,59%</b>	<b>59,70%</b>
C. Chansiaud		400	400	800	0,02%	0,02%
P. Bordas		400	400	800	0,02%	0,02%
J.F. Bordas		400	400	800	0,02%	0,02%
C. Ribes	9208		9208	9208	0,36%	0,24%
Actionnaires TEPA	88350	183212	271562	454774	10,55%	11,65%
Auto-détention	12624		12624	0	0,49%	0,00%
Public	1106517		1106517	1106517	42,97%	28,35%
<b>TOTAL</b>	<b>1235115</b>	<b>1340131</b>	<b>2575246</b>	<b>3902753</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Depuis la première admission des actions de la Société sur le marché Euronext Growth, il a été institué un droit de vote double à toutes les actions entièrement libérées et justifiant d'une inscription nominative au nom du même actionnaire depuis trois ans au moins.



### **3.2 ACTIONS ET VALEURS MOBILIERES**

A la date du présent document, la Société n'a émis aucun titre donnant accès au capital.

### **3.3 ATTRIBUTION DE BONS DE SOUSCRIPTIONS D' ACTIONS**

Aucune attribution de bons de souscriptions d'actions n'a été réalisée au cours de l'exercice écoulé.

### **3.4 ATTRIBUTION GRATUITE D' ACTIONS**

Le Conseil d'administration tenu le 08 janvier 2021, en vertu de l'autorisation donnée par l'Assemblée Générale Mixte des actionnaires du 28 juin 2018 a décidé l'attribution gratuite d'un nombre total de 108 750 actions au profit des membres du personnel et a arrêté les conditions et les modalités de ce plan.

Les principales caractéristiques de ce plan sont les suivantes :

L'attribution définitive des actions interviendra à l'issue d'une période d'acquisition de 2 ans, venant à expiration le 08 janvier 2023, sous réserve du respect d'une condition de présence (sauf exceptions).

Les actions attribuées gratuitement pourront être librement cédées par leurs bénéficiaires à compter de leur attribution définitive, soit le 09 janvier 2023 (sous certaines réserves rappelées dans le règlement de plan).

### **3.5 ATTRIBUTION D'OPTIONS DE SOUSCRIPTIONS ET/OU D'ACHAT D' ACTIONS**

Aucune attribution d'options de souscriptions et/ou d'achat d'actions n'a été réalisée au cours de l'exercice écoulé.

### **3.6 ACTIONS PROPRES**

L'assemblée générale du 04 juin 2021 a autorisé le Conseil d'Administration à acheter un nombre d'actions représentant jusqu'à 10% du nombre d'actions composant le capital de la Société pour un prix maximum de rachat par action de 50 euros aux fins notamment d'assurer l'animation du marché secondaire ou la liquidité de l'action par l'intermédiaire d'un prestataire de services d'investissement au travers d'un contrat de liquidité conforma à la pratique admise par la réglementation. Cette autorisation d'une durée de 18 mois expirera le 3 décembre 2022.

La Société a annoncé le 4 janvier 2021 avoir mis fin le 31 décembre 2020 au contrat de liquidité conclu avec la société de Bourse TSAF - Tradition Securities, et avoir conclu un nouveau contrat de liquidité avec Midcap (Groupe TP ICAP).

- Au cours de l'exercice 2021, la Société a procédé à l'acquisition de 77 965 de ses propres actions pour un montant de 803 144,33 € et en a cédé 71 141, pour un montant de 713 550,41 € dans le cadre de son programme de rachat d'actions, dégageant une moins-value de 41 337,28 €.
- Au 31 décembre 2021, la société détient 12 624 de ses propres actions valorisées à 8,3098 €, soit 104 902,92 €.

#### **4/ INFORMATION SUR LES RISQUES ET INCERTITUDES AUXQUELS LA SOCIETE EST CONFRONTEE**

A l'occasion de l'admission de ses actions sur le marché Euronext Growth Paris le 21 juillet 2017, UV GERMI avait présenté les facteurs de risque pouvant l'affecter dans le Document de Base enregistré le 29 juin 2017 par l'Autorité des Marchés Financiers (AMF) sous le numéro 17-307, et disponible sur son site internet.

#### **5/ RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE**

##### **5.1 GOUVERNANCE DE LA SOCIETE**

<b>Président Directeur Général</b>	Monsieur André BORDAS
<b>Directeur Général Délégué</b>	Madame Sandrine BORDAS
	Monsieur Willy FORTUNATO <i>depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2021</i>

Administrateurs :

- Madame Bernadette BORDAS
- Madame Corinne CHANSIAUD\*
- Monsieur Christian RIBES

\* Il est précisé que Madame Corinne CHANSIAUD est titulaire d'un contrat de travail avec la Société, en qualité de contrôleur financier.

\*\* Il est précisé que Monsieur Willy FORTUNATO est titulaire d'un contrat de travail avec la Société, en qualité de directeur général délégué.

Le tableau ci-après précise les dates et conditions de nomination des membres du Conseil d'administration et de la direction générale.

Nom	Mandat	Principales fonctions dans la Société	Principales fonctions hors de la Société	Date de début et de fin de mandat
Monsieur André Bordas	Président du Conseil d'administration et directeur général	Président du Conseil d'administration et directeur général	Gérant de la société civile immobilière Bridal et gérant du groupement foncier agricole 2B	<p>Nommé administrateur aux termes de l'assemblée générale du 16 avril 2014 pour une durée de six années expirant à l'issue de l'assemblée générale à tenir en 2020 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.</p> <p>Mandat d'administrateur renouvelé par l'Assemblée Générale du 25-06-2020 pour une durée de six années, venant à expiration à l'issue de l'assemblée tenue dans l'année 2026, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.</p> <p>Nommé président du Conseil d'administration par le Conseil d'administration en date du 16 avril 2014 et renouvelé le 25 juin 2020 pour une durée de six ans et directeur général par le Conseil d'administration en date du 17 avril 2014 pour une durée illimitée.</p>
Madame Sandrine BORDAS	Directrice Générale Déléguée	Directrice Générale Déléguée	Gérante Sarl BORDAS	Nommé directrice générale déléguée aux termes du conseil d'administration du 14 novembre 2018 pour une durée illimitée
Monsieur Willy FORTUNATO	Directeur Générale Délégué	Directeur Général Délégué		Nommé directeur général délégué aux termes du conseil d'administration du 02 janvier 2021 à compter du 1 <sup>er</sup> janvier 2021 pour une durée d'un an et renouvelé aux termes du conseil d'administration du 07 mars 2022 pour une durée illimitée

<p>Madame Bernadette Bordas</p>	<p>Administrateur</p>	<p>Néant</p>	<p>Gérant de la société civile immobilière Bridal</p>	<p>Nommée administrateur aux termes de l'assemblée générale du 16 avril 2014 pour une durée de six années expirant à l'issue de l'assemblée générale à tenir en 2020 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé</p> <p>. Mandat renouvelé par l'Assemblée Générale du 25-06-2020 pour une durée de six années, venant à expiration à l'issue de l'assemblée tenue dans l'année 2026, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.</p>
<p>Madame Corinne Chansiaud</p>	<p>Administrateur</p>	<p>Contrôleur financier</p>	<p>Aucune</p>	<p>Nommée administrateur aux termes de l'assemblée générale du 16 avril 2014 pour une durée de six années expirant à l'issue de l'assemblée générale à tenir en 2020 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.</p> <p>Mandat renouvelé par l'Assemblée Générale du 25-06-2020 pour une durée de six années, venant à expiration à l'issue de l'assemblée tenue dans l'année 2026, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.</p>
<p>Monsieur Christian Ribes</p>	<p>Administrateur</p>	<p>-</p>	<p>Président SAS Arbowatts</p>	<p>Nommé administrateur aux termes de l'assemblée générale du 11 mai 2017 pour une durée de six années expirant à l'issue de l'assemblée générale à tenir en 2023 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos écoulé.</p>

**Autres mandats et fonctions exercés durant l'exercice par les mandataires sociaux**

Nom	Nature du mandat	Société
Monsieur André Bordas	Gérant Gérant	SCI Bridal GFA 2B
Madame Sandrine Bordas	Gérante	SARL BORDAS
Monsieur Willy Fortunato		
Madame Bernadette Bordas	Gérant	SCI Bridal
Madame Corinne Chansiaud	-	-
Monsieur Christian Ribes	Président Président Co-Gérant  Gérant Président Administrateur Président  Administrateur  Réfèrent Filière Bois  Administrateur	SAS Arbowatts Fibois Nouvelle Aquitaine Group <sup>t</sup> Forestier « Les Mille Sources » Group <sup>t</sup> Forestier "Ilios" France Bois Régions SA Bontat Aprofor – Ste de Caution Mutuelle Banque Populaire  Centre de Valorisation des Agro-Ressources  Banque de France  Xylofutur

## 5.2 CONVENTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Conventions intervenues, directement ou par personne interposée, entre l'un des mandataires sociaux ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % et une société contrôlée au sens de l'article L. 233-3

**NEANT**

### **Conventions conclues antérieurement et poursuivies sur l'exercice :**

- **Convention de compte courant d'actionnaire avec la SARL BORDAS (actionnaire de la Société à hauteur de 5,37 %) :**

Une avance en compte courant a été consentie à la Société pour un montant initial de 300 000 euros par la société SARL Bordas (dont Monsieur André BORDAS et Madame Bernadette BORDAS sont associés). La totalité de cette avance remboursable ainsi que les intérêts y afférant ont été remboursés à la date du 31 décembre 2021.

- **Avance de trésorerie à la filiale UV GERMI MIDDLE EAST**

Une avance de trésorerie a été consentie à la filiale UV GERMI MIDDLE EAST pour un montant de 866 557 €, au titre des frais de fonctionnement de cette dernière. Cette avance est non rémunérée.

- **Apport en compte courant à la société OSHUN**

La convention d'apport en compte courant conclue avec la société OSHUN au mois d'avril 2020, selon les modalités suivantes, s'est poursuivie :

- Montant : 92 000 €
- Taux d'intérêt fixe : 0,75 % par an
- Taux maximum des intérêts déductibles fixé, avant la clôture de l'exercice social de la Société Emprunteuse, par référence aux dispositions de l'article 39-1.3° du code général des impôts, tel que publié au Journal Officiel (moyenne annuelle des taux effectifs moyens pratiqués par les établissements de crédit et les sociétés de financement pour des prêts à taux variable aux entreprises d'une durée initiale supérieure à deux ans).
- Remboursable à l'issue d'une période de blocage expirant le 31 janvier 2025, en trois échéances égales :

Date de l'annuité	Montant total
31 janvier 2025	30 666 €
31 janvier 2026	30 666 €
30 novembre 2026	30 667 €

Au cours de sa réunion du 15 décembre 2022, le Conseil d'Administration de la société Oshun dans sa cinquième résolution, a décidé d'incorporer le compte courant au capital, avec réduction du capital.

## **Nouvelles conventions réglementées autorisées et conclues en 2021**

Néant

## **Nomination/Renouvellement des Commissaires aux Comptes**

La société GRANT THORNTON, a été nommée en tant que Commissaire aux Comptes titulaire par l'Assemblée Générale Ordinaire du 8 février 2017 pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale ordinaire annuelle qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

## **5.3 TABLEAU DES DELEGATIONS**

Conformément aux dispositions de l'article L.225-37-4 du Code de Commerce, nous vous indiquons ci-dessous les délégations de compétence et autorisations en cours de validité, accordées par l'assemblée générale du 25 juin 2020 et du 04 JUIN 2021 au Conseil d'administration.



	Durée de validité	Plafond (valeur nominale)	Utilisation au cours de l'exercice
Achat de ses propres actions dans le cadre du dispositif de l'article L.22-10-62 du Code de Commerce	18 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	10 % du nombre d'action composant le capital social Prix maximum 50 € par action Montant maximal de l'opération 12 876 200 €	Cf. §3.6
Annulation des actions rachetées par la société dans le cadre du dispositif de l'article L.22-10-62 du Code de Commerce	24 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	10 % du capital calculé au jour de la décision d'annulation -	Néant
Augmentation du capital par incorporation de réserves, bénéfices et/ou primes	26 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	Actions : 300.000 € -	Néant
Emission d'actions ordinaires et/ou des valeurs mobilières donnant accès au capital et/ou à des titres de créance (par la société ou une société du groupe) avec maintien du droit préférentiel de souscription	26 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	Actions : 300 000 € Titres de créances : 15 millions d'euros	
Emission d'actions ordinaires donnant, le cas échéant, accès à des actions ordinaires ou à l'attribution de titres de créance (de la société ou d'une société du groupe) et/ou des valeurs mobilières donnant accès à des actions ordinaires (par la société ou une société du groupe) avec suppression du droit préférentiel de souscription par offre au public (à l'exclusion des offres visées au 1 de l'article L.411-2 du Code Monétaire et Financier).	26 mois A partir de l'AGM du 20/06/2020	Actions : 150 000 €* - Titres de créance : 15 millions d'euros	Néant
Emission d'actions ordinaires donnant, le cas échéant, accès à des actions ordinaires ou à l'attribution de titres de créance (de la société ou d'une société du groupe) et/ou des valeurs mobilières donnant accès à des actions ordinaires (par la société ou une société du groupe) avec suppression du droit préférentiel de souscription par une offre visée au 1 de l'article L.411-2 du Code Monétaire et Financier.	26 mois A partir de l'AGM du 20/06/2020	Actions : 150 000 €*  Titres de créance : 15 millions d'euros*	Néant
Emission d'actions ordinaires et/ou des valeurs mobilières donnant accès au capital et/ou à des titres de créance (par la société ou une société du groupe) avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de catégories de personnes répondant à des caractéristiques déterminées.	18 mois à partir de l'AGM du 04/06/2021	Actions : 150 000 €  Titres de créance : 15 millions d'euros	Utilisation à hauteur de 81 865,50 euros par émission de 545 770 actions nouvelle (cf §2.1)

Autorisation d'augmenter le montant des émissions			Néant
Autorisation d'attribuer gratuitement des actions aux membres du personnel salarié (et/ou certains mandataires sociaux)	38 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	10 % du capital social existant au terme de l'AGM du 04/06/2021	Utilisation à hauteur de 108 750 actions ( cf §3.4)
Autorisation d'octroyer des options de souscription et/ou d'achat d'actions aux membres du personnel salarié (et/ou certains mandataires sociaux)	38 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	10 % du capital social existant au terme de l'AGM du 04/06/2021	Néant
Autorisation d'augmenter le capital par émission d'actions ordinaires et/ou valeurs mobilières donnant accès au capital avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit des adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise en application des articles L.3332-18 et suivants du Code du Travail.	26 mois A partir de l'AGM du 04/06/2021	1 % du capital social existant au terme de l'AGM du 04/06/2021	Néant

\*Plafonds communs

## CONSEIL D'ADMINISTRATION

Pour rappel, la Société est administrée par un Conseil d'administration composé de trois membres au moins et de dix-huit au plus ; toutefois, ce nombre maximum est porté à vingt-quatre en cas de fusion selon les conditions fixées par la loi.

La durée des fonctions des administrateurs est de six années.

Le nombre des administrateurs ayant atteint l'âge de 80 ans ne peut dépasser le tiers des membres du Conseil d'administration. Lorsque ce seuil est dépassé, l'administrateur le plus âgé est réputé démissionnaire, à l'issue de la prochaine Assemblée Générale.

## CENSEURS

L'assemblée générale ordinaire peut nommer des censeurs, personnes physiques ou morales, choisies ou non parmi les actionnaires, qui ont pour seule fonction d'assister aux séances du Conseil d'administration avec voix consultative. Le nombre des censeurs ne peut excéder cinq.

La durée de leurs fonctions est de six ans, expirant à l'issue de la réunion de l'assemblée générale ayant statué sur les comptes de l'exercice écoulé et tenue dans l'année au cours de laquelle expire son mandat.

## MODIFICATION DES STATUTS

La modification des statuts se fait dans les conditions prévues par la réglementation.

## **6/ RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

## Société UV GERMI

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires de la société UV GERMI,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société UV GERMI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 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.

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

### **Informations relatives au gouvernement d'entreprise**

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

## **Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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.

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 conseil d'administration.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime

suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine, le 26 avril 2022

Le commissaire aux comptes

**Grant Thornton**  
**Membre français de Grant Thornton International**

Christophe Bonte

Associé

## **7 / ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**AU 31 DECEMBRE 2021**



## **BILAN**

<b>ACTIF</b>		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	1 133 668	683 918	449 750	325 824	123 926
Concessions, brevets, droits similaires	328 137	143 031	185 107	188 400	- 3 293
Fonds commercial	105 000		105 000	105 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage	87 341	63 219	24 122	28 248	- 4 126
Autres immobilisations corporelles	787 751	470 554	317 198	399 692	- 82 494
Immobilisations en cours	325 100		325 100	430 198	- 105 098
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en					
Autres participations	122 069	131 534	-9 465	110 373	- 119 838
Créances rattachées à des participations	958 557	696 384	262 174	840 769	- 578 595
Autres titres immobilisés	104 903		104 903	56 646	48 257
Prêts					
Autres immobilisations financières	150		150	150	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 952 677</b>	<b>2 188 640</b>	<b>1 764 038</b>	<b>2 485 299</b>	<b>- 721 261</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements	1 653 824		1 653 824	1 201 461	452 363
En-cours de production de biens	1 530 342		1 530 342	961 672	568 670
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	968		968	1 315	- 347
Clients et comptes rattachés	1 293 674	110 809	1 182 866	1 179 421	3 445
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				450	- 450
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	385 324		385 324	219 791	165 533
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47 303		47 303	33 132	14 171
. Autres	25 838		25 838	115 120	- 89 282
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 081 990		1 081 990	3 275 479	-2 193 489
Charges constatées d'avance	103 404		103 404	44 503	58 901
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6 122 667</b>	<b>110 809</b>	<b>6 011 858</b>	<b>7 032 345</b>	<b>-1 020 487</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 075 344</b>	<b>2 299 449</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>-1 741 749</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	386 287	386 287	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 112 733	6 112 733	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	27 439	6 924	20 515
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	16 313		16 313
Autres réserves			
Report à nouveau	96 807	-276 657	373 464
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>-1 279 812</b>
Subventions d'investissement	131 000		131 000
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 901 057</b>	<b>6 639 578</b>	<b>- 738 521</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	557 110	1 237 163	- 680 053
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		180 189	- 180 189
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 377	270 718	- 255 341
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	810 244	754 579	55 665
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	189 610	159 408	30 202
. Organismes sociaux	173 831	171 036	2 795
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	82 134	60 261	21 873
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 940	23 278	- 13 338
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	36 592	21 433	15 159
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 874 838</b>	<b>2 878 066</b>	<b>-1 003 228</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>-1 741 749</b>

## COMPTE DE RESULTAT

# Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens	5 199 227	912 907	6 112 134	6 453 524	- 341 390		-5,29
Production vendue services	176 110	29 237	205 347	206 108	- 761		-0,37
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>5 375 337</b>	<b>942 144</b>	<b>6 317 481</b>	<b>6 659 632</b>	<b>- 342 151</b>		<b>-5,14</b>
Production stockée			568 670	465 212	103 458		22,24
Production immobilisée			182 820	201 920	- 19 100		-9,46
Subventions d'exploitation reçues			28 120	-9 834	37 954		385,95
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			39 885	51 924	- 12 039		-23,19
Autres produits			6 784	293	6 491		N/S
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>7 143 761</b>	<b>7 369 147</b>	<b>- 225 386</b>		<b>-3,06</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 304 433	2 167 726	136 707		6,31
Variation de stock matières premières et autres			-452 363	-212 679	- 239 684		112,70
Autres achats et charges externes			2 554 691	2 582 304	- 27 613		-1,07
Impôts, taxes et versements assimilés			77 724	83 070	- 5 346		-6,44
Salaires et traitements			1 837 574	1 681 902	155 672		9,26
Charges sociales			668 442	623 276	45 166		7,25
Dotations aux amortissements sur immobilisations			313 052	269 527	43 525		16,15
Dotations aux dépréciations sur immobilisations							
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			12 038		12 038		N/S
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 911	65 032	- 61 121		-93,99
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>7 319 501</b>	<b>7 260 157</b>	<b>59 344</b>		<b>0,82</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-175 740</b>	<b>108 990</b>	<b>- 284 730</b>		<b>-261,24</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée							
Perte supportée ou bénéfice transféré							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières							
Autres intérêts et produits assimilés			9 004	20 004	- 11 000		-54,99
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges			11 696		11 696		N/S
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				76 206	- 76 206		-100
<b>Total des produits financiers</b>			<b>20 700</b>	<b>96 210</b>	<b>- 75 510</b>		<b>-78,48</b>
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions			827 918	11 696	816 222		N/S
Intérêts et charges assimilées			3 884	8 210	- 4 326		-52,69
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de			41 337		41 337		N/S
<b>Total des charges financières</b>			<b>873 139</b>	<b>19 906</b>	<b>853 233</b>		<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-852 440</b>	<b>76 305</b>	<b>- 928 745</b>		<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-1 028 179</b>	<b>185 294</b>	<b>-1 213 473</b>		<b>-654,89</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		24 500	- 24 500	-100
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de				
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>24 500</b>	<b>- 24 500</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 875	813	6 062	745,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 381	- 10 381	-100
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>6 875</b>	<b>11 194</b>	<b>- 4 319</b>	<b>-38,58</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 875</b>	<b>13 306</b>	<b>- 20 181</b>	<b>-151,67</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-165 533	-211 691	46 158	21,80
<b>Total des Produits</b>	<b>7 164 460</b>	<b>7 489 857</b>	<b>- 325 397</b>	<b>-4,34</b>
<b>Total des charges</b>	<b>8 033 982</b>	<b>7 079 566</b>	<b>954 416</b>	<b>13,48</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>-1 279 812</b>	<b>-311,93</b>
Dont Crédit-bail mobilier		8 104	- 8 104	-100
Dont Crédit-bail immobilier				

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 775 895,23 €uros.

Le résultat net comptable est une perte de 869 521,31 €uros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2022 par les dirigeants.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Principes comptables :

Les comptes annuels sont présentés selon les dispositions du Plan Comptable Général 2014. (Règlement n°2014-03 du 05 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014)

### Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Actif immobilisé

##### - Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût 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.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

##### - Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).



### - Immobilisations financières

Les titres de participation SAS OSHUN sont évalués à leur valeur nominale et ont subi une dépréciation pour la totalité de leur valeur.

Les titres de participation UVGERMI MIDDLE EAST sont évalués à leur valeur nominale et ont subi une dépréciation pour la totalité de leur valeur.

Les autres titres immobilisés, actions propres UV GERMI, sont valorisés à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO et ont subi une dépréciation de 9 465 € pour tenir compte du cours moyen de l'action enregistré au mois de décembre 2021.

Les autres immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnement, évalués à leur valeur nominale, d'une avance financière à la filiale UVGERMI MIDDLE EAST pour 866 557,42 € dépréciée à hauteur de 604 383,79 € et d'une avance financière à la SAS OSHUN pour 92 000,00€ dépréciée à hauteur de 92 000 €.

### - Fonds commercial

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Un test de dépréciation a été mis en œuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes.

Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels, soit 105 000 Euros.

Au 31/12/2021, le test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG a été réalisé, il en ressort une valeur actuelle de la société supérieure à la valeur nette comptable des actifs de la société. Il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation du fonds commercial.

### [Actif circulant](#)

#### - Stocks :

Ils sont évalués selon la méthode FIFO. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### Impact de la Pandémie due au Coronavirus (COVID 19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

### Evénements post clôture

#### **Augmentation de Capital :**

La société UV GERMI a procédé à une augmentation de capital par émission de 545 770 actions nouvelles au prix de 5,50 €uros. Le montant global de l'augmentation de capital s'élève à 3 millions d'euros dont 81 865,50 € de montant nominal et une prime d'émission d'un montant de 2 919 869,50 €, représenté par 545 770 actions ordinaires de 0,15 euro de valeur nominale.

A l'issue du règlement-livraison, le capital social a été porté de 386 286,90 €uros à 468 152,40 €uros, divisé en 3 121 016 actions de 0,15 euro de valeur nominale.

### **Situation géopolitique Russie Ukraine**

La guerre en UKRAINE provoque de vives tensions sur le cours du prix des matières premières.

La société ne réalise pas de chiffre d'affaire sur cette zone, elle n'a pas de site de production ni de salariés exposés dans les pays concernés par le conflit et ne travaille pas avec des fournisseurs issus de cette zone.

Cette situation affecte les activités économiques et commerciales au plan mondial, il est difficile à ce stade d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

**Frais de recherche & développement = 1 133 668 Euros**

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	1 133 668	683 918	449 750	%

Conformément à l'article 212-3.1 du règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, les frais de développement, sont comptabilisés en immobilisations incorporelles uniquement si l'ensemble des critères suivants sont satisfaits :

- a) La faisabilité technique nécessaire à l'achèvement du projet de développement en vue de sa mise en service ou de sa vente,
- b) L'intention de la Société d'achever le projet de développement et d'utiliser l'immobilisation incorporelle ou de la vendre,
- c) La capacité à utiliser ou à vendre cet actif incorporel,
- d) La démonstration de la probabilité d'avantages économiques futurs attachés à l'actif,
- e) La disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le projet de développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle ; et,
- f) La capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Sont activables les coûts qui sont directement attribuables à la production de l'immobilisation, qui incluent :

- Les coûts des services utilisés ou consommés pour générer l'immobilisation incorporelle ;
- Les salaires et charges du personnel engagé pour générer l'actif.

Les dépenses ne sont activées qu'à partir de la date à laquelle les conditions d'activation de l'immobilisation incorporelle sont remplies notamment lorsque la société dispose d'une assurance raisonnable de la prochaine commercialisation d'un produit à l'issue des tests de validation.

Les projets de développement figurent en immobilisations en-cours jusqu'à la date de première commercialisation du produit.

Les dépenses cessent d'être inscrites à l'actif lorsque l'immobilisation incorporelle est prête à être utilisée.

Au 31 décembre 2021 les immobilisations en-cours représentaient 325 100 €.

**Fonds commercial (hors droit au bail) = 105 000 €uros**

<b>Fonds commercial</b>	<b>Valeur brute</b>	<b>Amort./Provis.</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Taux</b>
Fonds acheté	105 000		105 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>105 000</b>		<b>105 000</b>	

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**Immobilisations brutes = 3 952 677 €uros**

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	1 245 229	321 576		1 566 805
Immobilisations corporelles	1 279 801	25 489		1 200 192
Immobilisations financières	1 019 634	166 045		1 185 680
<b>TOTAL</b>	<b>3 544 665</b>	<b>513 110</b>		<b>3 952 677</b>

**Amortissements et provisions d'actif = 2 188 640 €uros**

<b>Amortissements et provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	626 006	200 943		826 949
Immobilisations corporelles	421 664	112 109		533 773
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	11 696	816 222		827 918
<b>TOTAL</b>	<b>1 059 366</b>	<b>1 129 274</b>		<b>2 188 640</b>

### Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de recherche et developp	1 133 668	683 918	449 750	de 4 à 5 ans
Logiciels	328 137	143 031	185 107	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	105 000	0	105 000	Non amortiss.
Matériel et outillage	87 341	63 219	24 122	de 4 à 5 ans
Install. agencements divers	494 809	278 330	216 478	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	101 074	46 174	54 900	de 4 à 5 ans
Mat.bureau informatique	148 934	115 908	33 026	de 3 à 7 ans
Mobilier	42 935	30 142	12 793	de 5 à 10 ans
Immobilisations en cours	325 100	0	325 100	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>2 766 998</b>	<b>1 360 722</b>	<b>1 406 276</b>	

### Détail des immobilisations financières = 1 185 679 Euros

Etat des immobilisations financières	Nombre	Valeur unitaire	Total
Actions SAS OSHUN	1 000	100	100 000
Actions UV GERMI MIDDLE EAST	100	220,69	22 069
Actions propres UV GERMI	12 624	8,3098	104 903
Avances Financières UVGERMI MIDDLE EAST			866 557
Avances Financières SAS OSHUN			92 000
Dépôts et cautionnements			150
<b>TOTAL</b>			<b>1 185 679</b>

La Société UV GERMI a procédé au cours de l'exercice à l'acquisition de 77 965 de ses propres actions pour un montant de 803 144,33€ et a cédé 71 141 de ses propres actions pour un montant de 713 550,41€, dégageant une moins-value de 41 337,28€, il lui reste au 31/12/2021 12 624 de ses propres actions valorisées à 8,3098 soit 104 902,92€.

**Etat des créances = 2 814 250 €uros**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	958 707		958 707
Actif circulant & charges d'avance	1 855 543	1 723 840	131 703
<b>TOTAL</b>	<b>2 814 250</b>	<b>1 723 840</b>	<b>1 090 410</b>

**Synthèse de la trésorerie = 1 081 990 €uros**

Synthèse de la trésorerie	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Comptes Bancaires courants	492 090	1 163 703	-671 613
Comptes de Placement CAT	525 000	1 950 000	-1 425 000
Compte Libre Espèce	62 087	151 780	-89 693
Caisse	85	684	-599
Intérêts à recevoir	2 727	9 312	-6 585
Frais bancaires courus à payer		0	

**Provisions pour dépréciation = 110 809 €uros**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	99 457	12 038		686	110 809
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>99 457</b>	<b>12 038</b>		<b>686</b>	<b>110 809</b>

*Produits à recevoir par postes du bilan = 27 989 €uros*

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	25 262
Disponibilités	2 727
<b>TOTAL</b>	<b>27 989</b>

*Charges constatées d'avance = 103 404 €uros*

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 386 287 €uros**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2575246	0,15	386 287
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>2575246</b>	<b>0,15</b>	<b>386 287</b>

**Etat des Capitaux Propres = 5 901 057 €uros**

Etat des capitaux propres	31/12/2020	Augmentation	Diminution	31/12/2021
Capital	386 287			386 287
Prime d'émission	6 112 733			6 112 733
Réserve légale	6 924	20 515		27 439
Autres réserves				
Réserve indisponible		16 312		16 312
Report à nouveau créditeur		96 807		96 807
Report à nouveau débiteur	-276 657		276 657	0
Résultat	410 291	-869 521	410 291	-869 521
Subvention d'investissement		131 000		131 000
<b>TOTAL</b>	<b>6 639 578</b>	<b>- 604 887</b>	<b>-133 634</b>	<b>5 901 057</b>

**Etat des dettes = 1 859 461 €uros**

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit	557 110	233 653	299 457	24 000
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	810 244	810 244		
Dettes fiscales & sociales	455 516	455 516		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	36 592	36 592		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 859 461</b>	<b>1 536 004</b>	<b>299 457</b>	<b>24 000</b>

**Charges à payer par postes du bilan = 311 959 €uros**

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	313
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	5 887
Dettes fiscales & sociales	269 887
Autres dettes	35 871
<b>TOTAL</b>	<b>311 959</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Ventilation du chiffre d'affaires = 6 317 481 €uros*

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	6 124 547	96,95 %
Prestations de services	154 331	2,44 %
Produits des activités annexes	51 016	0,81 %
Rabais, remises & ristournes accord	-12 413	-0,20 %
<b>TOTAL</b>	<b>6 317 481</b>	<b>100.00 %</b>

#### *Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

#### *Impôts sur les bénéfices*

Le résultat fiscal de la société étant à 0, elle ne supporte pas de charge d'impôts. Les montants comptabilisés au compte de résultat, au titre de l'impôt sur les sociétés sont relatifs :

- Au crédit d'impôt recherche (CIR) de 2021 pour un montant de 93 706 €
- Au crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (CII) de 2021 pour un montant de 69 367 €
- A la reprise d'une réduction impôt mécénat de 2015 pour un montant de 1 440 €

Le montant des déficits fiscaux indéfiniment reportables dont dispose la Société s'établit à 2 739 472 €uros au 31/12/2021.

Le taux applicable à la Société est le taux actuellement en vigueur en France.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### *Rémunération des dirigeants*

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### *Honoraires des Commissaires Aux Comptes*

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	2 518
<b>TOTAL</b>	<b>19 818</b>

#### *Effectif moyen*

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	8	
Agents de maîtrise & techniciens	24	
Employés		
Ouvriers	14	
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>0</b>

### **Indemnité de départ à la retraite = 114 127 €uros**

Le but de l'évaluation actuarielle est de produire une estimation de la valeur actualisée des engagements de la SA UV GERMI en matière d'indemnités de départ à la retraite prévues par les conventions collectives.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation sous forme de provision dans les comptes de la société mais constituent un engagement hors bilan.

Ce montant est déterminé aux différentes dates de clôture sur la base d'une évaluation actuarielle qui repose sur l'utilisation de la méthode des unités de crédit projetées.

Les Hypothèses d'évaluation retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 1,31%
- Taux de revalorisation des salaires 2%
- Taux de charges patronales, Cadres 53% ; Agents de maitrise 47% ; Techniciens 43% ; Ouvriers 31%
- Taux contribution employeur 50%
- Droits conventionnels : Convention de la métallurgie de la Corrèze
- Mobilité des actifs, taux de Turn-over moyen
- Table de mortalité INSEE 2015
- Départ volontaire à la retraite à taux plein âge 65-67 ans

<b>Indemnité de fin de carrière</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Montant des engagements	114 127	95 381

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### *Produits à recevoir = 27 989 Euros*

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Rabais, remises, ristournes à obtenir (40980000 )	132
Etat produits à recevoir (44870000 )	1 030
Produits à recevoir (46870000 )	24 100
<b>TOTAL</b>	<b>25 262</b>

<b>Produits à recevoir sur disponibilités</b>	<b>Montant</b>
Intérêts à recevoir( 51880000 )	2 727
<b>TOTAL</b>	<b>2 727</b>

#### *Charges constatées d'avance = 103 404 Euros*

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatées d'avance (48600000 )	103 404
<b>TOTAL</b>	<b>103 404</b>

#### *Charges à payer = 311 959 Euros*

<b>Emprunts &amp; dettes auprès des étab. De crédit</b>	<b>Montant</b>
Int courus/emprunts bancaires( 16884000 )	313
<b>TOTAL</b>	<b>313</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs factures non parvenues( 40810000 )	5 887
<b>TOTAL</b>	<b>5 887</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Personnel congés à payer( 42820000 )	189 610
Organismes sociaux charges/congés à payer( 43820000 )	76 660
Etat charges à payer( 44860000 )	3 617
<b>TOTAL</b>	<b>269 887</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Débiteurs créditeurs divers charges à payer( 46860000 )	23 832
Avoir à établir ( 41980000 )	12 039
<b>TOTAL</b>	<b>35 871</b>

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

### Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UVGERMI MIDDLE EAST	22 069	-182 201	100	22 069	0	866 557		126 521	-173 448	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS OSHUN	665 300	-966 673	15	100 000	0	92 000		217 242	-435 007	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										

a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



### *Observations complémentaires*

La filiale UV GERMI Middle East est en cours de liquidation. Le développement à l'international s'appuiera sur le Groupe SALVEO.

La société a comptabilisé une provision pour dépréciation des titres UV GERMI MIDDLE EAST et SAS OSHUN à hauteur de 100% de leurs valeurs nominales.

Elle a aussi comptabilisé une provision pour dépréciation des avances consenties, pour la SAS OSHUN à hauteur de 92 000 €uros, et pour UV GERMI MIDDLE EAST à hauteur de 604 383,79 €uros.

Le solde de l'avance consentie à UV GERMI MIDDLE EAST est assuré.

## **BILAN DETAILLE**

# Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
<b>Recherche et développement</b>	<b>1 133 668</b>	<b>683 918</b>	<b>449 750</b>	<b>325 824</b>	<b>123 926</b>
20300000 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPP	1 133 668		1 133 668	888 358	245 310
28030000 AMORT FRAIS RECHERCHE ET DEVEL		683 918	-683 918	-562 534	- 121 384
<b>Concessions, brevets, droits similaires</b>	<b>328 137</b>	<b>143 031</b>	<b>185 107</b>	<b>188 400</b>	<b>- 3 293</b>
20500000 LOGICIELS	328 137		328 137	251 871	76 266
28050000 AMORT LOGICIELS		143 031	-143 031	-63 472	- 79 559
<b>Fonds commercial</b>	<b>105 000</b>		<b>105 000</b>	<b>105 000</b>	
20700000 FONDS COMMERCIAL	105 000		105 000	105 000	
<b>Installations tech., matériel &amp; outillage indu</b>	<b>87 341</b>	<b>63 219</b>	<b>24 122</b>	<b>28 248</b>	<b>- 4 126</b>
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	87 341		87 341	81 040	6 301
28150000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		63 219	-63 219	-52 793	- 10 426
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>787 751</b>	<b>470 554</b>	<b>317 198</b>	<b>399 692</b>	<b>- 82 494</b>
21810000 INSTALL. AGENCEMENTS DIVERS	494 809		494 809	489 985	4 824
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	101 074		101 074	101 074	
21830000 MAT.BUREAU INFORMATIQUE	148 934		148 934	134 570	14 364
21840000 MOBILIER	42 935		42 935	42 935	
28181000 AMORT AGENCEMENTS LOCAUX		278 330	-278 330	-236 285	- 42 045
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		46 174	-46 174	-21 490	- 24 684
28183000 AMORT MOB. MAT BUREAU INFO		115 908	-115 908	-84 776	- 31 132
28184000 AMORT MOBILIER		30 142	-30 142	-26 320	- 3 822
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>325 100</b>		<b>325 100</b>	<b>430 198</b>	<b>- 105 098</b>
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	325 100		325 100	430 198	- 105 098
<b>Autres participations</b>	<b>122 069</b>	<b>131 534</b>	<b>-9 465</b>	<b>110 373</b>	<b>- 119 838</b>
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	100 000		100 000	100 000	
26101000 TITRES DE PARTICIPATION UV MID	22 069		22 069	22 069	
29610000 PROV.DEPRECIATION SUR TITRES		131 534	-131 534	-11 696	- 119 838
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>958 557</b>	<b>696 384</b>	<b>262 174</b>	<b>840 769</b>	<b>- 578 595</b>
26740000 DBC CONSULTANCY DUBAI	866 557		866 557	748 769	117 788
26741000 OSHUN AV COMPTE COURANT	92 000		92 000	92 000	
29670000 PROV.DEPRECIAT.CREANCES		696 384	-696 384		- 696 384
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>104 903</b>		<b>104 903</b>	<b>56 646</b>	<b>48 257</b>
27710000 ACTIONS PROPRES	104 903		104 903	56 646	48 257
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>150</b>		<b>150</b>	<b>150</b>	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENT	150		150	150	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 952 677</b>	<b>2 188 640</b>	<b>1 764 038</b>	<b>2 485 299</b>	<b>- 721 261</b>
<b>Actif circulant</b>					
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>1 653 824</b>		<b>1 653 824</b>	<b>1 201 461</b>	<b>452 363</b>
31100000 STOCK MATIERES PREMIERES	1 653 824		1 653 824	1 201 461	452 363
<b>En-cours de production de biens</b>	<b>1 530 342</b>		<b>1 530 342</b>	<b>961 672</b>	<b>568 670</b>
33500000 TRAVAUX EN COURS	1 530 342		1 530 342	961 672	568 670
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>968</b>		<b>968</b>	<b>1 315</b>	<b>- 347</b>
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTE	968		968	1 315	- 347
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>1 293 674</b>	<b>110 809</b>	<b>1 182 866</b>	<b>1 179 421</b>	<b>3 445</b>
41110000 CLIENTS	1 161 972		1 161 972	1 160 798	1 174
41600000 CLIENTS DOUTEUX	131 703		131 703	118 080	13 623
49100000 PROV DEP COMPTES CLIENTS		110 809	-110 809	-99 457	- 11 352

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
<b>. Personnel</b>				<b>450</b>	<b>- 450</b>
42500000 ACOMPTES SALAIRES				450	- 450
<b>. Etat, impôts sur les bénéfices</b>	<b>385 324</b>		<b>385 324</b>	<b>219 791</b>	<b>165 533</b>
44400000 IMPOT SOCIETE	385 324		385 324	219 791	165 533
<b>. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>47 303</b>		<b>47 303</b>	<b>33 132</b>	<b>14 171</b>
44562000 TVA DEDUCT.SUR IMMOB.	29		29	29	29
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	41 759		41 759	29 675	12 084
44566700 TVA INTRACOM.	2 548		2 548	2 548	
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	959		959		959
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	2 007		2 007	909	1 098
<b>. Autres</b>	<b>25 838</b>		<b>25 838</b>	<b>115 120</b>	<b>- 89 282</b>
40980000 R.R.R A OBTENIR	132		132	6 144	- 6 012
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 030		1 030	108 401	- 107 371
46713000 TEAM UVGERMI	576		576	576	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	24 100		24 100		24 100
<b>Disponibilités</b>	<b>1 081 990</b>		<b>1 081 990</b>	<b>3 275 479</b>	<b>-2 193 489</b>
51210000 BANQUE POPULAIRE	405 348		405 348	882 920	- 477 572
51220000 CREDIT AGRICOLE	85 803		85 803	207 857	- 122 054
51240000 CAT CREDIT AGRICOLE	525 000		525 000	1 950 000	-1 425 000
51250000 TSAF LIBRE ESPECE				151 780	- 151 780
51260000 C/C CAT C.agricole	939		939	60 633	- 59 694
51270000 C/C 7896 CAT NANTI C.agricole				9 270	- 9 270
51280000 C/C NANTI C.Agricole				3 023	- 3 023
51290000 COMPTE ODDO	62 087		62 087		62 087
51880000 INTERETS A RECEVOIR	2 727		2 727	9 312	- 6 585
53000000 CAISSE	85		85	684	- 599
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>103 404</b>		<b>103 404</b>	<b>44 503</b>	<b>58 901</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	103 404		103 404	44 503	58 901
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6 122 667</b>	<b>110 809</b>	<b>6 011 858</b>	<b>7 032 345</b>	<b>-1 020 487</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 075 344</b>	<b>2 299 449</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>-1 741 749</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
<b>Capital social ou individuel (dt versé : Euros)</b>	<b>386 287</b>	<b>386 287</b>	
10110000 CAPITAL	386 287	386 287	
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</b>	<b>6 112 733</b>	<b>6 112 733</b>	
10410000 PRIMES D'EMISSIONS	6 112 733	6 112 733	
<b>Réserve légale</b>	<b>27 439</b>	<b>6 924</b>	<b>20 515</b>
10611000 RESERVE LEGALE	27 439	6 924	20 515
<b>Réserves réglementées</b>	<b>16 313</b>		<b>16 313</b>
10620000 RESERVE INDISPONIBLE	16 313		16 313
<b>Report à nouveau</b>	<b>96 807</b>	<b>-276 657</b>	<b>373 464</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	96 807		96 807
11900000 AFFECTATION DU RESULTAT		-276 657	276 657
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>-1 279 812</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>131 000</b>		<b>131 000</b>
13110000 SUBVENTION BPI FRANCE	131 000		131 000
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 901 057</b>	<b>6 639 578</b>	<b>- 738 521</b>

<b>Provisions</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
<b>. Emprunts</b>	<b>557 110</b>	<b>1 237 163</b>	<b>- 680 053</b>
16413000 PRET BPI INNOVATION A1410004K	60 000	120 000	- 60 000
16416000 PRET CA 150KF 00001475817	23 209	53 543	- 30 334
16417000 PRET CA 300KF 00001860991	180 627	265 782	- 85 155
16418000 PRET CA 23 500 € 00002165797	11 515	16 201	- 4 686
16419000 PRET CA 300KF 00002582651	221 446	280 459	- 59 013
16420000 PRET CA 500KF 00003084483		500 000	- 500 000
16421000 PRET INNOVATION BPI 60 K€	60 000		60 000
16884000 INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	313	1 178	- 865
<b>Associés</b>		<b>180 189</b>	<b>- 180 189</b>
45512000 SARL BORDAS		140 000	- 140 000
45580000 INTERETS COMPTES COURANT		40 189	- 40 189
<b>Avances &amp; acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>15 377</b>	<b>270 718</b>	<b>- 255 341</b>
41910000 ACOMPTES CLIENTS	15 377	270 718	- 255 341
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>810 244</b>	<b>754 579</b>	<b>55 665</b>
40110000 FOURNISSEURS	804 356	754 579	49 777
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	5 887		5 887
<b>. Personnel</b>	<b>189 610</b>	<b>159 408</b>	<b>30 202</b>
42820000 PERS CONGES A PAYER	189 610	159 408	30 202
<b>. Organismes sociaux</b>	<b>173 831</b>	<b>171 036</b>	<b>2 795</b>
43100000 URSSAF	59 878	69 916	- 10 038
43710000 AG2R REUNICA	16 503	18 796	- 2 293
43720000 MUTUELLE 403 / GROUPAMA	7 309	7 148	161
43730000 GENERALI	11 107	10 206	901
43740000 MUTUELLE 403	2 374	2 344	30
43820000 ORG SOC CH/CONGES A PAYER	76 660	62 625	14 035

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2020</b> (12 mois)	Variation
<b>. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>82 134</b>	<b>60 261</b>	<b>21 873</b>
44550000 TVA A PAYER	75 330	52 433	22 897
44571700 TVA INTRACOM.	2 548	2 548	
44580000 TVA A REGULARISER	4 256	4 256	
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES		1 024	- 1 024
<b>. Autres impôts, taxes et assimilés</b>	<b>9 940</b>	<b>23 278</b>	<b>- 13 338</b>
44210000 PREL A LA SOURCE	6 323	6 094	229
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 617	17 184	- 13 567
<b>Autres dettes</b>	<b>36 592</b>	<b>21 433</b>	<b>15 159</b>
41980000 AVOIR A ETABLIR	12 039	5 454	6 585
46720000 NOTES DE FRAIS COMMERCIAUX	721	164	557
46860000 DEBIT CRED DIVERS CHARGES A PAYER	23 832	15 815	8 017
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 874 838</b>	<b>2 878 066</b>	<b>-1 003 228</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>-1 741 749</b>

## **Compte de résultat détaillé**

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
<b>Production vendue biens</b>	<b>5 199 227</b>	<b>912 907</b>	<b>6 112 134</b>	<b>6 453 524</b>	<b>- 341 390</b>	<b>-5,29</b>	
70102000 FABRICATION UV	5 211 640		5 211 640	5 891 023	- 679 383	-11,53	
70192100 FABRICATION UV EXPORT		816 834	816 834	387 245	429 589	110,93	
70192200 FABRICATION UV UE		96 073	96 073	178 582	- 82 509	-46,20	
70910000 RRR ACCORDEES	-12 413		-12 413	-3 326	- 9 087	273,21	
<b>Production vendue services</b>	<b>176 110</b>	<b>29 237</b>	<b>205 347</b>	<b>206 108</b>	<b>- 761</b>	<b>-0,37</b>	
70602000 PRESTATIONS U.V.	154 331		154 331	169 396	- 15 065	-8,89	
70692200 PRESTATION UV UE				240	- 240	-100	
70801000 PORT FACTURE	11 495		11 495	14 723	- 3 228	-21,92	
70806000 FRAIS D TRAITEMENT DE CO	2 737		2 737	2 552	185	7,25	
70831000 LOCATION	5 162		5 162	9 885	- 4 723	-47,78	
70850000 ECO CONTRIBUTION	2 384		2 384	3 404	- 1 020	-29,96	
70891100 PORT EXPORT		27 466	27 466	3 718	23 748	638,73	
70891200 PORT EU		1 592	1 592	2 039	- 447	-21,92	
70896100 FRS DE TRAITEMT DE CDDE		116	116	96	20	20,83	
70896200 FRAIS DE TRAITEMT DE CDD		63	63	55	8	14,55	
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>5 375 337</b>	<b>942 144</b>	<b>6 317 481</b>	<b>6 659 632</b>	<b>- 342 151</b>	<b>-5,14</b>	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
<b>Production stockée</b>	<b>568 670</b>	<b>465 212</b>	<b>103 458</b>	<b>22,24</b>		
71300000 TRAVAUX EN COURS	568 670	465 212	103 458	22,24		
<b>Production immobilisée</b>	<b>182 820</b>	<b>201 920</b>	<b>- 19 100</b>	<b>-9,46</b>		
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE	182 820	201 920	- 19 100	-9,46		
<b>Subventions d'exploitation reçues</b>	<b>28 120</b>	<b>-9 834</b>	<b>37 954</b>	<b>385,95</b>		
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	28 120	-9 834	37 954	385,95		
<b>Reprises sur dépréc., prov. et amort., transf. ch.</b>	<b>39 885</b>	<b>51 924</b>	<b>- 12 039</b>	<b>-23,19</b>		
78174000 REPRISE PROV.CREANCES	686	686		N/S		
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 026	2 425	- 399	-16,45		
79140000 AVANTAGES EN NATURE	28 597	28 877	- 280	-0,97		
79141000 AIDE A L'EMBAUCHE	5 333		5 333	N/S		
79142000 TRANSFERT CHARGES DE .PERSONNEL	3 243	20 623	- 17 380	-84,27		
<b>Autres produits</b>	<b>6 784</b>	<b>293</b>	<b>6 491</b>	<b>N/S</b>		
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	6 784	293	6 491	N/S		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>7 143 761</b>	<b>7 369 147</b>	<b>- 225 386</b>	<b>-3,06</b>		
<b>Achats de mat. premières et autres approv.</b>	<b>2 304 433</b>	<b>2 167 726</b>	<b>136 707</b>	<b>6,31</b>		
60101100 PIECES DETACHEES	1 335 786	1 398 987	- 63 201	-4,52		
60101200 PD.UNION EUROPEENNE	872 636	681 355	191 281	28,07		
60260000 ACHATS EMBALLAGES	90 930	91 976	- 1 046	-1,14		
60810000 FRAIS DE FACTURATION	623	751	- 128	-17,04		
60910000 RRR OBTENUES	4 458	-5 343	9 801	183,44		
<b>Variation de stock mat. premières et autres approv.</b>	<b>-452 363</b>	<b>-212 679</b>	<b>- 239 684</b>	<b>112,70</b>		
60310000 VARIATION STOCK MAT.PREMIERES	-452 363	-212 679	- 239 684	112,70		
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>2 554 691</b>	<b>2 582 304</b>	<b>- 27 613</b>	<b>-1,07</b>		



	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
60400000 PRESTATION DE SERVICE	1 184 618	1 158 028	26 590	2,30
60413000 PRESTATION DE SERVICE INSTALL	51 663	86 902	- 35 239	-40,55
60611000 ELECTRICITE	17 417	16 338	1 079	6,60
60612000 EAU	471	290	181	62,41
60613000 GAZ	1 072	1 516	- 444	-29,29
60630000 PETIT EQUIPEMENT	8 117	18 610	- 10 493	-56,38
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 321	5 569	- 4 248	-76,28
60631100 PETIT OUTILLAGE CEE	45		45	N/S
60632000 PETIT OUTILLAGE	4 188	15 143	- 10 955	-72,34
60633000 PETIT EQUIP LABO	9 845	8 961	884	9,86
60633100 PETIT EQUIP LABO CEE	411		411	N/S
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	24 611	23 392	1 219	5,21
60681000 CARBURANT	25 967	21 964	4 003	18,23
60850000 ECO CONTRIBUTION	2 677	5 258	- 2 581	-49,09
60852000 DISSOL GMBH	188	440	- 252	-57,27
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	56 033	75 402	- 19 369	-25,69
61222700 LEASING A6 ED-303-FZ		8 104	- 8 104	-100
61304000 LOCATION MATERIEL	6 658	5 421	1 237	22,82
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	84 774	84 774		0,00
61321000 LOYERS EXT.BAT STOCK	14 820	6 095	8 725	143,15
61351000 LOCATION VEHICULE	486	3 644	- 3 158	-86,66
61352000 LLD ESPACE EC-818-BZ	6 682	8 036	- 1 354	-16,85
61358200 LDD 2008 FV-622-DV C.A	4 682	365	4 317	N/S
61359000 LLD 2008 ES-683-GB 12/17		3 567	- 3 567	-100
61359100 LLD 2008 EZ-221-AW 07+08+09/18	4 672	4 509	163	3,61
61359200 LLD 2008 EZ-218-AW 07+08+09/1	4 685	4 557	128	2,81
61359300 LLD 2008 FA-067-DP 09+10+11/18	4 737	4 557	180	3,95
61359400 LOYER LLD 2008 FG-324-JT H.Y	3 907	3 409	498	14,61
61359500 LOYER LLD 2008 FG-314-JT M.L	3 058	3 409	- 351	-10,30
61359600 LOYER LLD 2008 FG-997-JS MAX	4 697	5 794	- 1 097	-18,93
61359700 LLD 3008 FH-264-RM E.G	4 573	5 284	- 711	-13,46
61359800 LLD 2008 FS-594-MH S.C	4 119	1 053	3 066	291,17
61361000 LLD TRAFIC FK-689-ZS G.C	4 730	4 180	550	13,16
61398000 LLD 3008 EH-227-RM G.V	4 845	4 924	- 79	-1,60
61399000 LLD C5 FH-421-QS 20/07-31/10	4 348	4 472	- 124	-2,77
61521000 ENTRETIEN CONSTRUCTION	25 977	22 808	3 169	13,89
61521100 ENLEVEMENT DES DECHETS	3 628	3 911	- 283	-7,24
61522000 ENTRETIEN TERRAIN	4 213	2 538	1 675	66,00
61551000 ENTRETIEN MAT.OUTILLAGE	2 750	3 685	- 935	-25,37
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	25 932	29 542	- 3 610	-12,22
61553000 ENTRETIEN MAT.BUREAU	359	89	270	303,37
61560000 MAINTENANCE	30 571	41 710	- 11 139	-26,71
61600000 ASSURANCE	28 333	32 948	- 4 615	-14,01
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	75 931	31 308	44 623	142,53
61710000 OFI TEST BIODOSIMETRIQUE AP60	5 790		5 790	N/S
61812000 DOCUMENTATION GENERALE	2 255	873	1 382	158,30
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	6 749	6 460	289	4,47
61851000 COMMUNICATION CLIENTELE	65 702	15 317	50 385	328,95
61852000 H.S.C PORTE OUVERT 13/07/2018	5 003	2 599	2 404	92,50
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	25 239	126 958	- 101 719	-80,12
62220000 COMMISSIONS ET COURTAGES	5 167	67 364	- 62 197	-92,33
62230000 FORMATION ORGANISME EXT.	55 353	34 322	21 031	61,28
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	22 851	21 327	1 524	7,15
62262000 HONORAIRES AVOCAT	39 810	33 805	6 005	17,76
62263000 HONORAIRES CAC	20 954	19 905	1 049	5,27

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
62264000 HONORAIRES CONSULTANTS	13 293	19 846	- 6 553	-33,02
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	181	77	104	135,06
62280000 HONORAIRES DIVERS	141 713	106 089	35 624	33,58
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	84 710	84 272	438	0,52
62340000 CADEAU A LA CLIENTELE	2 490	8 306	- 5 816	-70,02
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	8 874	8 298	576	6,94
62380000 DONS	2 500		2 500	N/S
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	27 346	19 232	8 114	42,19
62411000 TRANSPORT CEE	12 598	13 716	- 1 118	-8,15
62420000 TRANSPORT SUR VENTES	130 205	87 284	42 921	49,17
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT	38 327	32 735	5 592	17,08
62511100 FRAIS DEPLACEMENT DIRECTION		2 223	- 2 223	-100
62512000 FRAIS DE DEPLACEMENT EXPORT	2 500	21 005	- 18 505	-88,10
62570000 RECEPTION	32 472	32 886	- 414	-1,26
62601000 AFFRANCHISSEMENT	5 511	7 097	- 1 586	-22,35
62602000 TELEPHONE	1 056	1 058	- 2	-0,19
62603000 TELEPHONIE MOBILE	9 493	10 598	- 1 105	-10,43
62630000 INTERNET	11 250	9 220	2 030	22,02
62700000 FRAIS BANCAIRE	11 421	7 261	4 160	57,29
62810000 COTISATIONS	11 061	9 665	1 396	14,44
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>77 724</b>	<b>83 070</b>	<b>- 5 346</b>	<b>-6,44</b>
63330000 FORMATION CONTINUE	24 555	16 383	8 172	49,88
63340000 EFFORT CONSTRUCTION		-3 372	3 372	-100
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	13 573	9 692	3 881	40,04
63511100 COTISATION FONCIERE	1 102	1 109	- 7	-0,63
63511200 CVAE	13 715	28 701	- 14 986	-52,21
63512000 TAXE FONCIERE	3 028	2 931	97	3,31
63513000 DROITS ENREGISTREMENT	5 336	12 502	- 7 166	-57,32
63514000 T.V.S	9 858	7 985	1 873	23,46
63580000 DROITS DE DOUANE	2 901	5 040	- 2 139	-42,44
63581000 TAXE CETIM	3 657	2 100	1 557	74,14
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 837 574</b>	<b>1 681 902</b>	<b>155 672</b>	<b>9,26</b>
64111000 REMUNERATIONS BRUTES	1 782 972	1 638 304	144 668	8,83
64120000 PROV.CONGES PAYES	30 202	24 016	6 186	25,76
64140000 GRATIFICATION STAGIAIRE	4 694	3 479	1 215	34,92
64141000 INDEMNITES ET AVANTAGES	19 706	16 103	3 603	22,37
<b>Charges sociales</b>	<b>668 442</b>	<b>623 276</b>	<b>45 166</b>	<b>7,25</b>
64510000 URSSAF	467 823	440 352	27 471	6,24
64531000 RETRAITE	117 177	110 456	6 721	6,08
64580000 RETRAITE ART.83	26 563	25 592	971	3,79
64581000 PREVOYANCE SANTE GROUPAMA	38 127	35 149	2 978	8,47
64701000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 716	4 895	- 179	-3,66
64820000 PROV.CH. POUR CP	14 035	6 832	7 203	105,43
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>313 052</b>	<b>269 527</b>	<b>43 525</b>	<b>16,15</b>
68111000 DOTATION AMORT.IMMOB.INCORP.	200 943	170 697	30 246	17,72
68112000 DOTATION AMORT.IMMOB.CORP.	112 109	98 830	13 279	13,44
<b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>	<b>12 038</b>		<b>12 038</b>	<b>N/S</b>
68174000 DOT AUX PROV POUR DEP CREANCES	12 038		12 038	N/S
<b>Autres charges</b>	<b>3 911</b>	<b>65 032</b>	<b>- 61 121</b>	<b>-93,99</b>
65110000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	3 837	22 521	- 18 684	-82,96
65800000 CHARGES GESTION COURANTES	74	42 511	- 42 437	-99,83
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>7 319 501</b>	<b>7 260 157</b>	<b>59 344</b>	<b>0,82</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-175 740</b>	<b>108 990</b>	<b>- 284 730</b>	<b>-261,24</b>

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>9 004</b>	<b>20 004</b>	<b>- 11 000</b>	<b>-54,99</b>
76400000 REVENUS DES V.M.P	8 121	15 769	- 7 648	-48,50
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	883	4 236	- 3 353	-79,15
<b>Reprises financ. sur dépréc. et prov., transf. ch.</b>	<b>11 696</b>		<b>11 696</b>	<b>N/S</b>
78662000 REPRISE SUR PROV.IMMOB.FINANCI	11 696		11 696	N/S
<b>Produits nets sur ces. valeurs mobilières placement</b>		<b>76 206</b>	<b>- 76 206</b>	<b>-100</b>
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSION		76 206	- 76 206	-100
<b>Total des produits financiers</b>	<b>20 700</b>	<b>96 210</b>	<b>- 75 510</b>	<b>-78,48</b>
<b>Dotations financières aux amort., dépréciations et provi</b>	<b>827 918</b>	<b>11 696</b>	<b>816 222</b>	<b>N/S</b>
68662000 DOT.PROV.DEPREC.IMMOB.FINANCI	131 534	11 696	119 838	N/S
68662670 DOT.PROV.CREANCES FINANCIERES	696 384		696 384	N/S
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>3 884</b>	<b>8 210</b>	<b>- 4 326</b>	<b>-52,69</b>
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	3 884	6 558	- 2 674	-40,77
66150000 INTERETS COURUS C/C		1 652	- 1 652	-100
<b>Charges nettes sur ces. valeurs mobilières de placement</b>	<b>41 337</b>		<b>41 337</b>	<b>N/S</b>
66700000 CHARGE NETTE CESSION VMP	41 337		41 337	N/S
<b>Total des charges financières</b>	<b>873 139</b>	<b>19 906</b>	<b>853 233</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-852 440</b>	<b>76 305</b>	<b>- 928 745</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-1 028 179</b>	<b>185 294</b>	<b>-1 213 473</b>	<b>-654,89</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>24 500</b>	<b>- 24 500</b>	<b>-100</b>
77520000 CESSION IMMOB.CORPORELS		24 500	- 24 500	-100
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>24 500</b>	<b>- 24 500</b>	<b>-100</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>	<b>6 875</b>	<b>813</b>	<b>6 062</b>	<b>745,63</b>
67120000 PENALITES AMENDES	375	813	- 438	-53,87
67130000 DONS LIBERALITES	6 500		6 500	N/S
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>10 381</b>	<b>- 10 381</b>	<b>-100</b>
67520000 SORTIE IMMOB.CORP.VNC		10 381	- 10 381	-100
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>6 875</b>	<b>11 194</b>	<b>- 4 319</b>	<b>-38,58</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 875</b>	<b>13 306</b>	<b>- 20 181</b>	<b>-151,67</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>-165 533</b>	<b>-211 691</b>	<b>46 158</b>	<b>21,80</b>
69900000 CREDIT IMPOT	-165 533	-211 691	46 158	21,80
<b>Total des Produits</b>	<b>7 164 460</b>	<b>7 489 857</b>	<b>- 325 397</b>	<b>-4,34</b>
<b>Total des charges</b>	<b>8 033 982</b>	<b>7 079 566</b>	<b>954 416</b>	<b>13,48</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>-1 279 812</b>	<b>-311,93</b>
<b>Dont Crédit-bail mobilier</b>		<b>8 104</b>	<b>- 8 104</b>	<b>-100</b>
61222700 LEASING A6 ED-303-FZ		8 104	- 8 104	-100

# Soldes intermédiaires de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
+ Production vendue	6 317 481	6 659 632	- 342 151	-5,14
+ Production stockée	568 670	465 212	103 458	22,24
+ Production immobilisée	182 820	201 920	- 19 100	-9,46
<b>Production de l'exercice</b>	<b>7 068 972</b>	<b>7 326 764</b>	<b>- 257 792</b>	<b>-3,52</b>
- Matières premières et approvisionnements	1 852 070	1 955 047	- 102 977	-5,27
- Sous-traitance directe	1 236 281	1 244 931	- 8 650	-0,69
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>3 980 620</b>	<b>4 126 786</b>	<b>- 146 166</b>	<b>-3,54</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>56,31 %</b>	<b>56,32 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>3 980 620</b>	<b>4 126 786</b>	<b>- 146 166</b>	<b>-3,54</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>56,31 %</b>	<b>56,32 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	1 318 409	1 337 374	- 18 965	-1,42
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>2 662 211</b>	<b>2 789 412</b>	<b>- 127 201</b>	<b>-4,56</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>37,66 %</b>	<b>38,07 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	28 120	-9 834	37 954	385,95
- Impôts, taxes et versements assimilés	77 724	83 070	- 5 346	-6,44
- Salaires et traitements	1 800 400	1 632 402	167 998	10,29
- Charges sociales	668 442	623 276	45 166	7,25
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>143 765</b>	<b>440 831</b>	<b>- 297 066</b>	<b>-67,39</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>2,03 %</b>	<b>6,02 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions	686		686	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	313 052	269 527	43 525	16,15
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	12 038		12 038	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	6 784	293	6 491	N/S
- Autres charges de gestion courante	3 911	65 032	- 61 121	-93,99
+ Transfert de charges d'exploitation	2 026	2 425	- 399	-16,45
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-175 740</b>	<b>108 990</b>	<b>- 284 730</b>	<b>-261,24</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-2,49 %</b>	<b>1,49 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en				
- Perte supportée (quote part sur opérations en				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	9 004	20 004	- 11 000	-54,99
+ Reprises sur provisions financières	11 696		11 696	N/S
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières		76 206	- 76 206	-100
- Dotations financières aux amortissements et	827 918	11 696	816 222	N/S
- Intérêts et charges assimilées	3 884	8 210	- 4 326	-52,69
- Différences négatives de change				

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières	41 337		41 337	N/S
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-1 028 179</b>	<b>185 294</b>	<b>-1 213 473</b>	<b>-654,89</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>-14,54 %</b>	<b>2,53 %</b>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 500	- 24 500	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 875	813	6 062	745,63
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 381	- 10 381	-100
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-6 875</b>	<b>13 306</b>	<b>- 20 181</b>	<b>-151,67</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-165 533	-211 691	46 158	21,80
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>-1 279 812</b>	<b>-311,93</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-12,30 %</b>	<b>5,60 %</b>		

## **Bilans comparés sur 3 ans**

## Bilans comparés sur 3 ans

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>ACTIF</b>			
<b>Capital souscrit non appelé</b>			
Immobilisations incorporelle	739 856	619 224	368 257
Immobilisations corporelles	666 420	858 137	759 867
Immobilisations financières	357 762	1 007 938	668 104
<b>Actif Immobilisé</b>	<b>1 764 038</b>	<b>2 485 299</b>	<b>1 796 228</b>
<b>Stocks et en cours</b>	<b>3 184 166</b>	<b>2 163 133</b>	<b>1 485 243</b>
Créances clients et comptes rattachés	1 182 866	1 179 421	1 065 502
Autres créances	459 432	369 808	559 586
Disponibilités	1 081 990	3 275 479	3 422 520
<b>Actif Réalisable et disponible</b>	<b>2 724 287</b>	<b>4 824 709</b>	<b>5 047 608</b>
<b>Actif circulant</b>	<b>5 908 453</b>	<b>6 987 842</b>	<b>6 532 851</b>
Charges à répartir			
Charges constatées d'avance	103 404	44 503	48 739
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>8 377 818</b>

<b>PASSIF</b>			
Capital social ou individuel	386 287	386 287	386 287
Primes d'émission et écarts de réévaluation	6 112 733	6 112 733	6 112 733
Réserves et assimilées	140 558	-269 733	-365 377
Résultat de l'exercice	-869 521	410 291	95 644
Subventions d'investissement	131 000		
Provisions réglementées			
<b>Capitaux propres</b>	<b>5 901 057</b>	<b>6 639 578</b>	<b>6 229 287</b>
<b>Provisions pour risques &amp; charges</b>			
Emprunts et dettes assimilées	557 110	1 237 163	865 126
Concours bancaires courants (créiteurs)			
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	810 244	754 579	658 574
Comptes courants d'associés		180 189	180 218
Autres dettes	507 485	706 134	444 613
<b>Dettes</b>	<b>1 874 838</b>	<b>2 878 066</b>	<b>2 148 531</b>
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>7 775 895</b>	<b>9 517 644</b>	<b>8 377 818</b>



# Bilans comparés par flux

## Bilans comparés par flux

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>Détermination du fonds de roulement</b>			
Capital	6 499 020	6 499 020	6 499 020
Réserves	43 751	6 924	6 924
Report à nouveau	96 807	-276 657	-372 301
Résultat	-869 521	410 291	95 644
Subventions d'investissement	131 000		
Provisions réglementées			
<b>Capitaux Propres</b>	<b>5 901 057</b>	<b>6 639 578</b>	<b>6 229 287</b>
Provisions pour risques et charges			
Provisions de l'actif circulant	110 809	99 457	99 457
Partie à LT des emprunts	323 457	496 797	644 606
Autres dettes à long termes			
<b>Capitaux permanents</b>	<b>6 335 323</b>	<b>7 235 832</b>	<b>6 973 350</b>
Immobilisations incorporelles	739 856	619 224	368 257
Immobilisations corporelles	666 420	858 137	759 867
Immobilisations financières	357 762	1 007 938	668 104
Partie à LT actif circulant			
<b>Actif Net Immobilisé</b>	<b>1 764 038</b>	<b>2 485 299</b>	<b>1 796 228</b>
<b>Fonds de roulement</b>	<b>4 571 285</b>	<b>4 750 533</b>	<b>5 177 122</b>
<b>Variation du Fonds de roulement</b>	<b>-179 248</b>	<b>-426 589</b>	
<b>Détermination du besoin en fonds de roulement</b>			
Stocks et en cours	3 184 166	2 163 133	1 485 243
Avances et acomptes versés	968	1 315	10 623
Créances clients	1 293 674	1 278 878	1 164 959
Autres créances	458 464	368 493	548 962
Charges constatées d'avance	103 404	44 503	48 739
Charges à répartir à plus d'un an			
<b>Créances à court terme</b>	<b>5 040 677</b>	<b>3 856 323</b>	<b>3 258 527</b>
Dettes financières à court terme	233 653	920 555	400 738
Avances et acomptes reçus	15 377	270 718	5 207
Dettes fournisseurs	810 244	754 579	658 574
Dettes fiscales et sociales	455 516	413 983	403 411
Autres dettes	36 592	21 433	35 996
Produits constatés d'avance			
<b>Dettes à court terme</b>	<b>1 551 381</b>	<b>2 381 269</b>	<b>1 503 925</b>
<b>Besoin en Fonds de roulement</b>	<b>3 489 295</b>	<b>1 475 054</b>	<b>1 754 602</b>
<b>Variation du besoin en Fonds de roulement</b>	<b>2 014 241</b>	<b>-279 548</b>	
<b>Détermination de la trésorerie</b>			
+ Valeurs mobilières			
+ Disponibilités	1 081 990	3 275 479	3 422 520
- Découvert en trésorerie			
<b>Trésorerie</b>	<b>1 081 990</b>	<b>3 275 479</b>	<b>3 422 520</b>
<b>Variation de la Trésorerie</b>	<b>-2 193 489</b>	<b>-147 041</b>	
<b>F.R. - B.F.R. = TRESORERIE</b>	<b>1 081 990</b>	<b>3 275 479</b>	<b>3 422 520</b>

# Comparatifs des résultats

## Comparatifs des résultats

Présenté en Euros

		31/12/2021	31/12/2020
	Ventes de marchandises		
	Production vendue	6 317 481	6 659 632
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRE NET</b>	<b>6 317 481</b>	<b>6 659 632</b>
<b>ACTIVITE COMMERCIALE</b>	Ventes de marchandises		
	Coût d'achat des marchandises		
	<b>MARGE COMMERCIALE</b>		
<b>ACTIVITE PRESTATION DE SERVICE OU PRODUCTION</b>	Production vendue	6 317 481	6 659 632
	Production stockée ou déstockée	568 670	465 212
	Production immobilisée	182 820	201 920
	<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>7 068 972</b>	<b>7 326 764</b>
	Matières premières consommées	1 761 140	1 863 072
	Approvisionnements consommés	90 930	91 976
	Sous-traitance directe	1 236 281	1 244 931
	<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>3 980 620</b>	<b>4 126 786</b>
	<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>3 980 620</b>	<b>4 126 786</b>
	Autres achats	96 331	117 482
	Charges externes	1 222 079	1 219 892
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>2 662 211</b>	<b>2 789 412</b>
	Subventions d'exploitation	28 120	-9 834
	Impôt et taxes	77 724	
	Charges de personnel	2 468 842	2 255 678
	Cotisations de l'exploitant		
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAION</b>	<b>143 765</b>	<b>440 831</b>
	Autres produits de gestion	8 810	2 717
	Autres charges de gestion	3 911	65 032
	Reprises sur amortissements et provision	686	
	Dotations aux amortissements	313 052	269 527
	Dotations aux provisions	12 038	
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-175 740</b>	<b>108 990</b>
	Produits financiers	20 700	96 210
	Charges financières	873 139	19 906
	<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-1 028 179</b>	<b>185 294</b>
	Produits exceptionnels		24 500
	Charges exceptionnelles	6 875	11 194
	Participation des salariés		
	Impôt sur les Bénéfices	-165 533	-211 691
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>

## Comptes de résultats comparés

## Comptes de résultats comparés

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Production vendue	6 317 481	6 659 632	6 170 337
Production stockée	568 670	465 212	232 699
Production immobilisée	182 820	201 920	246 300
Sous-traitance	1 236 281	1 244 931	1 127 444
<b>TOTAL PRODUCTION</b>	<b>5 832 691</b>	<b>6 081 833</b>	<b>5 521 892</b>
Matières premières	2 307 298	2 173 424	2 150 373
Variation de stocks	-452 363	-212 679	-103 233
Salaires de production	2 359 162	2 149 875	1 957 175
<b>COUT DIRECT DE PRODUCTION</b>	<b>4 214 098</b>	<b>4 110 621</b>	<b>4 004 315</b>
<b>MARGE BRUT</b>	<b>1 618 593</b>	<b>1 971 212</b>	<b>1 517 577</b>
Autres achats	93 465	111 783	92 073
Charges externes	1 222 079	1 219 892	1 119 845
Impôts et taxes	77 724	83 070	61 072
Personnel administratif	146 853	155 302	157 670
Charges sociales de l'exploitant			
Amortissements	313 052	269 527	209 602
Provisions	12 038		1 681
Autres charges	3 911	65 032	1 341
Reprises et autres produits	74 789	42 383	31 092
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 794 333</b>	<b>1 862 222</b>	<b>1 612 193</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-175 740</b>	<b>108 990</b>	<b>-94 616</b>
Produits financiers	20 700	96 210	29 074
Charges financières	873 139	19 906	21 385
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-852 440</b>	<b>76 305</b>	<b>7 689</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-1 028 179</b>	<b>185 294</b>	<b>-86 927</b>
Produits exceptionnels		24 500	833
Charges exceptionnels	6 875	11 194	4 003
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 875</b>	<b>13 306</b>	<b>-3 169</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-869 521</b>	<b>410 291</b>	<b>95 644</b>

# Ratios

## Ratios

Présenté en Euros

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<p><b>Délai moyen de réalisation des stocks</b></p> <p><math display="block">\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}}</math></p>	278 jours	202 jours	165 jours
<p><b>Durée moyenne de crédit accordé aux clients</b></p> <p><math display="block">\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T. + T.V.A. collectée}}</math></p>	63 jours	58 jours	57 jours
<p><b>Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs</b></p> <p><math display="block">\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T. + T.V.A déductible}}</math></p>	51 jours	48 jours	45 jours
<p><b>Solvabilité à court terme</b></p> <p><math display="block">\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. Const. d'av.} - \text{Ch. à répartir}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}}</math></p>	1,82	2,21	3,85



## **Tableau de financement**

## Tableau de financement

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2020 (12 mois)
<b>Ressources durables</b>		
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	<b>271 104</b>	<b>677 395</b>
<b>Augmentation des capitaux propres</b>		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres	131 000	
<b>Cessions ou réductions de l'actif immobilisé</b>		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		24 500
Prix de cession des immobilisations financières		3 370
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
<b>Augmentation des dettes financières</b>	60 000	500 000
<b>Total des ressources (I)</b>	<b>462 104</b>	<b>1 205 265</b>
<b>Emplois stables</b>		
<b>Diminution des capitaux propres</b>		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réduction des autres capitaux propres		
<b>Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés</b>		
Immobilisations incorporelles	216 478	214 257
Immobilisations corporelles	25 489	414 889
Immobilisations financières	48 257	
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées	117 788	354 900
<b>Remboursement des dettes financières</b>	879 188	130 328
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>		
<b>Total des emplois (II)</b>	<b>1 287 200</b>	<b>1 114 374</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>		
<b>Ressources nettes de fonds permanents (I-II)</b>		<b>90 891</b>
<b>Emplois nets de fonds permanents (II-I)</b>	<b>825 096</b>	
<b>Valeur du fonds de roulement à la clôture</b>	<b>4 804 625</b>	<b>5 629 722</b>

## Tableau de financement (suite)

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exe. clos le 31/12/2021 Solde	Ex. prec. 31/12/2020 Solde N-1
<b><u>Variations d'exploitation</u></b>				
<b>Variations des actifs d'exploitation</b>				
Stocks de matières et approvisionnements nets	452 363		-452 363	-212 679
En-cours et produits finis nets	568 670		-568 670	-465 212
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		348	348	9 308
Créances clients et comptes rattachés nets	3 445		-3 445	-113 919
Provisions pour dépréciation des clients douteux	11 352		-11 352	
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	148 872		-148 872	184 705
Variation des comptes courants débiteurs				
<b>Variations des dettes d'exploitation</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes	255 341		-255 341	265 511
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		55 665	55 665	96 005
Autres dettes d'exploitation		15 637	15 637	-1 653
<b>Totaux d'exploitation</b>	<b>1 440</b>	<b>71 650</b>	<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
<b>Variation nette d'exploitation (A)</b>	<b>1 368</b>		<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
<b><u>Variation hors exploitation</u></b>				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
<b>Totaux hors exploitation</b>				
<b>Variation nette hors exploitation (B)</b>				
<b>Besoin de l'exercice en fonds de roulement</b>			<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
<b>Dégagement de l'exercice en fonds de roulement</b>				
<b><u>Variation de trésorerie</u></b>				
Variation des disponibilités		2 193 489	2 193 489	147 041
Variation des concours bancaires				
<b>Totaux de trésorerie</b>		<b>2 193 489</b>	<b>2 193 489</b>	<b>147 041</b>
<b>Variation nette de trésorerie (C)</b>		<b>2 193 489</b>	<b>2 193 489</b>	<b>147 041</b>
<b><u>Variation du fonds de roulement net global</u></b>				
<b>Emploi net</b>				<b>90 891</b>
<b>Ressource nette</b>			<b>825 097</b>	

## Tableau de financement (suite)

Présenté en Euros

		31/12/2021	31/12/2020	
<b>CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	+	Résultat net comptable	-869 521	410 291
	+	Dotations aux amortissements et aux provisions	1 153 007	281 223
	-	Reprise sur amortissements et sur provisions	12 382	
	+	Valeur comptable des éléments d'actif cédés		10 381
	-	Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		24 500
	-	Subventions d'investissement virées au résultat		
<b>= Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>		<b>271 104</b>	<b>677 395</b>	
<b>CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Cessions ou réductions de l'actif immobilisé</b>			
		Prix de cessions des immobilisations incorporelles		
		Prix de cessions des immobilisations corporelles		24 500
		Prix de cessions des immobilisations financières		3 370
		Remboursement de prêt, dépôts et créances immob.		
	<b>Augmentation des capitaux propres</b>			
		Augmentation de capital et apports		
		Augmentation des autres capitaux propres	131 000	
		Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits	60 000	500 000
	<b>Total des ressources (I)</b>		<b>462 104</b>	<b>1 205 265</b>
<b>Diminution des capitaux propres</b>				
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Réduction de capital, autres distributions			
	Réductions des autres capitaux propres			
<b>Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés</b>				
	Immobilisations incorporelles	216 478	214 257	
	Immobilisations corporelles	25 489	414 889	
	Immobilisations financières	48 257		
	Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées	117 788	354 900	
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
<b>Remboursement des dettes financières</b>		<b>879 188</b>	<b>130 328</b>	
<b>Total des emplois (II)</b>		<b>1 287</b>	<b>1 114 374</b>	
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>				
<b>Ressources nettes de fonds permanents (I-II)</b>			<b>90 891</b>	
<b>Emplois nets de fonds permanents (II-I)</b>		<b>825 096</b>		

## Tableau de financement

Présenté en Euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>UTILISATION DE LA</b>	<b><u>Variations d'exploitation</u></b>		
	<b>Variations des actifs d'exploitation</b>		
	Stocks de matières et approvisionnements	-452 363	-212 679
	En-cours et produits finis	-568 670	-465 212
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes	348	9 308
	Créances clients et comptes rattachés	-3 445	-113 919
	Provisions pour dépréciation des clients douteux	-11 352	
	Autres créances d'exploitation	-148 872	184 705
		<b>Variations des dettes d'exploitation</b>	
	Avances et acomptes reçues sur commandes	-255 341	265 511
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 665	96 005
<b>DE LA</b>	Autres dettes d'exploitation	15 637	-1 653
	<b>Totaux d'exploitation</b>	<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
	<b>Variation nette d'exploitation (A)</b>	<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
<b>VARIATION</b>	<b><u>Variations hors exploitation</u></b>		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
<b>DU FONDS</b>	<b>Totaux hors exploitation</b>		
	<b>Variation nette hors exploitation (B)</b>		
	<b>Variation du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-1 368 393</b>	<b>-237 933</b>
<b>DE ROULEMENT</b>	<b><u>Variations de trésorerie</u></b>		
	Variation des disponibilités	2 193 489	147 041
	Variation des concours bancaires		
	<b>Totaux de trésorerie</b>	<b>2 193 489</b>	<b>147 041</b>
	<b>Variation nette de trésorerie (C)</b>	<b>2 193 489</b>	<b>147 041</b>
	<b><u>Variation du fonds de roulement net global</u></b>		
	<b>Emploi net</b>		<b>90 891</b>
	<b>Ressource nette</b>	<b>825 097</b>	

## **8/ DECLARATION DU RESPONSABLE DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL**

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes présentés pour l'exercice clos le 31 décembre 2020, dans le rapport financier annuel sont établis conformément aux normes comptables françaises applicables et qu'ils donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la Société. J'atteste également que le rapport annuel d'activité présente, à ma connaissance, un tableau fidèle des événements importants survenus pendant l'exercice et de leur incidence sur les comptes annuels, des principales transactions entre les parties liées.

**André BORDAS**

**Président Directeur Général**



### **Responsable de l'information financière**

Madame Corinne CHANSIAUD  
Contrôleuse Financière  
Téléphone : 05.55.88.18.88  
Mail : cchansiaud@uvgermi.fr