

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 05034

Numéro SIREN : 328 604 244

Nom ou dénomination : OXYLIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2020 sous le numéro de dépôt 41157

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Société par actions simplifiée
OXYLIS

COMPTES ANNUELS



ALIS MEDICAL
Présidente.


Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	249 028	103 664	145 364	164 843
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	96 500		96 500	96 500
Constructions	3 917 362	1 021 750	2 895 612	3 033 419
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 040	5 845	14 195	19 205
Autres immobilisations corporelles	559 384	303 103	256 281	294 424
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	99 020 285		99 020 285	106 361 314
Créances rattachées aux participations	26 397 658		26 397 658	24 999 959
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 809 914		7 809 914	7 910 849
Autres immobilisations financières	21 310		21 310	21 310
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	138 091 480	1 434 362	136 657 118	142 901 824
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	89 095		89 095	175 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 004 376		2 004 376	3 671 401
Autres créances	76 820 200		76 820 200	71 931 642
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 627 008		2 627 008	6 679 241
Charges constatées d'avance (3)	5 838		5 838	6 310
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 546 518		81 546 518	82 463 594
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	219 637 998	1 434 362	218 203 636	225 365 418
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	161 100 822	139 495 108
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	13 884 274	21 605 714
Subventions d'investissement	907 756	350 000
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	176 068 852	161 626 822
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 356	29 013 811
Emprunts et dettes financières diverses (3)	35 419 536	26 108 163
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	559 731	561 924
Dettes fiscales et sociales	447 162	1 117 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 682 999	6 937 116
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	42 134 784	63 738 596
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	218 203 636	225 365 418
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	42 134 784	63 738 596
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	25 356	29 013 811
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de marchandises			25 992	1,24	-25 992
Production vendue biens analyti					
Production vendue biens					
Production vendues services	1 552 990	100,00	2 067 660	98,76	-514 670
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Rep.s/amort. et prov, transfert de charges	96 159	6,19	42 435	2,03	53 724
Autres produits	3 905 960	251,51	4 207 865	200,98	-301 905
Total	5 555 110	357,70	6 343 952	303,01	-788 842
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises	-26 948	-1,74	13 500	0,64	-40 448
Variation de stock (m/ses)					
Achats de m.p & aut.approv.					
Variation de stock (m.p.)					
Autres achats & charges externes	3 423 366	220,44	1 358 868	64,90	2 064 498
Impôts, taxes et versts. assimilés	58 267	3,75	104 018	4,97	-45 750
Salaires et Traitements	394 465	25,40	770 362	36,80	-375 897
Charges sociales	159 352	10,26	307 952	14,71	-148 600
Dot sur immob amortissements	447 070	28,79	373 472	17,84	73 598
Dot sur immob provisions					
Dot.prov.sur actif circulant					
Dot prov.risques et charges					
Autres charges	14		1 498	0,07	-1 484
Total	4 455 586	286,90	2 929 669	139,93	1 525 916
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 099 524	70,80	3 414 283	163,08	-2 314 759
OPERATIONS FAITES EN COMMUN					
Bénéf attribués / Perte transf					
Perte supportée / Bénéf.transf					
Total					
PRODUITS FINANCIERS					

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Pdts financiers de participation	7 835 711	504,56	16 833 669	804,03	-8 997 958
Aut.valeurs mob & créances					
Aut.intérêts & pdts assimilés	1 439 602	92,70	1 293 721	61,79	145 881
Reprises s/prov.&transf.chges					
Diff.positives de change					
Pdts nets cessions val.mob					
Total	9 275 313	597,26	18 127 390	865,83	-8 852 077
CHARGES FINANCIERES					
Dotat.financières amort.& prov.					
Intérêts et charges assimilées	379 760	24,45	310 177	14,82	69 583
Différences négativ.de change					
Chges nettes s/cessions val.mob.					
Total	379 760	24,45	310 177	14,82	69 583
RESULTAT FINANCIER	8 895 553	572,80	17 817 213	851,01	-8 921 660
RESULTAT COURANT	9 995 077	643,60	21 231 496	NS	-11 236 419
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
- sur opérations de gestion					
- sur opération en capital	12 431 860	800,51	11 689 462	558,33	742 398
- rep.s/prov & transf.de charges			71 925	3,44	-71 925
Total	12 431 860	800,51	11 761 387	561,76	670 473
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
- sur opérations de gestion	7 079	0,46	523	0,02	6 556
- sur opérations en capital	7 621 029	490,73	9 523 862	454,89	-1 902 833
- dot.except.amort.&prov.					
Total	7 628 108	491,19	9 524 385	454,92	-1 896 277
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 803 752	309,32	2 237 003	106,85	2 566 750
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices	914 555	58,89	1 862 784	88,97	-948 229
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 884 274	894,03	21 605 714	NS	-7 721 440

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Société par actions simplifiée
OXYLIS**

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : **SAS OXYLIS**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 218 203 636 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 884 274 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2020 par le président de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Valeurs brutes

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été calculée en raison de la structure, l'ancienneté et la rotation de l'effectif.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	198 878	50 150		249 028
Immobilisations incorporelles	198 878	50 150		249 028
- Terrains	96 500			96 500
- Constructions sur sol propre	869 006			869 006
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 851 876	196 480		3 048 356
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 040			20 040
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 899			308 899
- Matériel de transport	139 351		16 784	122 567
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	127 917			127 917
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 413 590	196 480	16 784	4 593 286
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	131 361 273	2 839 333	8 782 662	125 417 943
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 932 159	56 789	157 724	7 831 224
Immobilisations financières	139 293 432	2 896 122	8 940 387	133 249 167
ACTIF IMMOBILISE	143 905 800	3 142 751	8 957 170	148 091 481

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux	Mode d'amortissement
Construction sur sol propre			
Construction sur sol d'autrui			
Agencements des constructions			
Installations techniques			

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 034	69 630		103 664
Immobilisations incorporelles	34 034	69 630		103 664
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	166 680	43 450		210 130
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	520 783	290 837		811 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	835	5 010		5 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	136 071	22 914		158 985
- Matériel de transport	112 481	11 683	16 784	107 380
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 191	3 546		36 738
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	970 041	377 440	16 784	1 330 698
ACTIF IMMOBILISE	1 004 076	447 070	16 784	1 434 362

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 113 059 296 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	26 397 658		26 397 658
Prêts	7 809 914		7 809 914
Autres	21 310		21 310
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 004 376	2 004 376	
Autres (**)	76 820 200	76 820 200	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 838	5 838	
Total	113 059 296	78 830 415	34 228 882
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	100 936		
(**) Dont envers les associés	74 895 463		

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 500
Autres créances	
Disponibilités	
Total	1 500

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 160 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	16,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 134 784 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	25 356	25 356		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 698 040	6 698 040		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	559 731	559 731		
Dettes fiscales et sociales	446 514	446 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	34 405 142	34 405 142		
Produits constatés d'avance				
Total	42 134 784	42 134 784		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	28 722 144			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 208
Emprunts et dettes financières divers	18 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 444
Dettes fiscales et sociales	61 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	187 882

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	5 838
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	5 838

Engagements financiers et/ou hors bilan

Les autres engagements financiers et/ou hors bilan ne sont pas recensés

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 551 901		1 551 901
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 090		1 090
TOTAL	1 552 990		1 552 990

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation	7 835 711	16 833 669
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 439 602	1 293 721
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	9 275 313	18 127 390
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	379 760	310 177
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	379 760	310 177
Résultat financier	8 895 553	17 817 213

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 094	
Subventions accordées	4 985	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	7 341 029	
Autres charges	280 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 295 038
Subventions d'investissement virées au résultat		136 822
TOTAL	7 628 108	12 431 860

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 31 %	2 508 300
Taux Normal - 28 %	461 880
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	3 000
Autres imputations	

Autres informations**Engagements financiers****Engagements reçus**

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
31.12.2019 : Adanbon de CC au profit de la filiale avec clause de retour à meilleure fortune	280 000
Autres engagements reçus	280 000
Total	280 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	280 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

OXYLIS

Société par actions simplifiée au capital de 160.000 euros
Siège social : 3 Place Jean Mermoz, 92400 COURBEVOIE
328 604 244 RCS NANTERRE

EXTRAIT

DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 JUILLET 2020

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

(...)

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2019** s'élevant à **13.884.274** euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice : 13.884.274 euros

Affectation :

En totalité au compte « Report à nouveau » 13.884.274 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de **176.068.852** euros.

(...)

Pour extrait certifié conforme

ALIS MEDICAL
Présidente



PHI DOMINIC TRAN

EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

2, RUE BARGUE
75015 PARIS

TÉL. : 01.48.01.68.68

FAX : 01.42.33.13.10

e-mail : phitrans860@wanadoo.fr

SASU OXYLIS

Siège Social : 108 avenue de la République – 92400 COURBEVOIE

Société par actions simplifiée à associé unique

Au capital de 160 000 Euros

328 604 244 R.C.S. NANTERRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société OXYLIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés, sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités, qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment, je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

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

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Paris, le 5 juin 2020



Phi Dominic TRAN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	249 028	103 664	145 364	164 843
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	96 500		96 500	96 500
Constructions	3 917 362	1 021 750	2 895 612	3 033 419
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 040	5 845	14 195	19 205
Autres immobilisations corporelles	559 384	303 103	256 281	294 424
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	99 020 285		99 020 285	106 361 314
Créances rattachées aux participations	26 397 658		26 397 658	24 999 959
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 809 914		7 809 914	7 910 849
Autres immobilisations financières	21 310		21 310	21 310
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	138 091 480	1 434 362	136 657 118	142 901 824
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	89 095		89 095	175 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 004 376		2 004 376	3 671 401
Autres créances	76 820 200		76 820 200	71 931 642
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 627 008		2 627 008	6 679 241
Charges constatées d'avance (3)	5 838		5 838	6 310
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 546 518		81 546 518	82 463 594
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	161 100 822	139 495 108
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	13 884 274	21 605 714
Subventions d'investissement	907 756	350 000
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	176 068 852	161 626 822
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 356	29 013 811
Emprunts et dettes financières diverses (3)	35 419 536	26 108 163
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	559 731	561 924
Dettes fiscales et sociales	447 162	1 117 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 682 999	6 937 116
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	42 134 784	63 738 596
Ecart de conversion passif		

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

42 134 784 63 738 596

25 356 29 013 811

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
--	---------------------------------------	---	---------------------------------------	---	-----------------------------------

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises			25 992	1,24	-25 992
Production vendue biens analyti					
Production vendue biens					
Production vendues services	1 552 990	100,00	2 067 660	98,76	-514 670
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Rep.s/amort. et prov, transfert de charges	96 159	6,19	42 435	2,03	53 724
Autres produits	3 905 960	251,51	4 207 865	200,98	-301 905
Total	5 555 110	357,70	6 343 952	303,01	-788 842

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	-26 948	-1,74	13 500	0,64	-40 448
Variation de stock (m/ses)					
Achats de m.p & aut.approv.					
Variation de stock (m.p.)					
Autres achats & charges externes	3 423 366	220,44	1 358 868	64,90	2 064 498
Impôts, taxes et versts. assimilés	58 267	3,75	104 018	4,97	-45 750
Salaires et Traitements	394 465	25,40	770 362	36,80	-375 897
Charges sociales	159 352	10,26	307 952	14,71	-148 600
Dot sur immob amortissements	447 070	28,79	373 472	17,84	73 598
Dot sur immob provisions					
Dot.prov.sur actif circulant					
Dot prov.risques et charges					
Autres charges	14		1 498	0,07	-1 484
Total	4 455 586	286,90	2 929 669	139,93	1 525 916

OPERATIONS FAITES EN COMMUN

Bénéf attribués / Perte transf
Perte supportée / Bénéf.transf

Total

PRODUITS FINANCIERS

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Pdts financiers de participation	7 835 711	504,56	16 833 669	804,03	-8 997 958
Aut.valeurs mob & créances					
Aut.intérêts & pdts assimilés	1 439 602	92,70	1 293 721	61,79	145 881
Reprises s/prov.&transf.chges					
Diff.positives de change					
Pdts nets cessions val.mob					
Total	9 275 313	597,26	18 127 390	865,83	-8 852 077

CHARGES FINANCIERES

Dotat.financières amort.& prov.					
Intérêts et charges assimilées	379 760	24,45	310 177	14,82	69 583
Différences négativ.de change					
Chges nettes s/cessions val.mob.					
Total	379 760	24,45	310 177	14,82	69 583

PRODUITS EXCEPTIONNELS

- sur opérations de gestion					
- sur opération en capital	12 431 860	800,51	11 689 462	558,33	742 398
- rep.s/prov & transf.de charges			71 925	3,44	-71 925
Total	12 431 860	800,51	11 761 387	561,76	670 473

CHARGES EXCEPTIONNELLES

- sur opérations de gestion	7 079	0,46	523	0,02	6 556
- sur opérations en capital	7 621 029	490,73	9 523 862	454,89	-1 902 833
- dot.except.amort.&prov.					
Total	7 628 108	491,19	9 524 385	454,92	-1 896 277

Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices	914 555	58,89	1 862 784	88,97	-948 229

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Société par actions simplifiée
OXYLIS

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : **SAS OXYLIS**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 218 203 636 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 884 274 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2020 par le président de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Valeurs brutes

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été calculée en raison de la structure, l'ancienneté et la rotation de l'effectif.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	198 878	50 150		249 028
Immobilisations incorporelles	198 878	50 150		249 028
- Terrains	96 500			96 500
- Constructions sur sol propre	869 006			869 006
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 851 876	196 480		3 048 356
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 040			20 040
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 899			308 899
- Matériel de transport	139 351		16 784	122 567
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	127 917			127 917
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 413 590	196 480	16 784	4 593 286
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	131 361 273	2 839 333	8 782 662	125 417 943
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 932 159	56 789	157 724	7 831 224
Immobilisations financières	139 293 432	2 896 122	8 940 387	133 249 167

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux	Mode d'amortissement
--	-----------------	---------------------------	-------------------------

Construction sur sol propre
Construction sur sol d'autrui
Agencements des constructions
Installations techniques

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 034	69 630		103 664
Immobilisations incorporelles	34 034	69 630		103 664
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	166 680	43 450		210 130
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	520 783	290 837		811 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	835	5 010		5 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	136 071	22 914		158 985
- Matériel de transport	112 481	11 683	16 784	107 380
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 191	3 546		36 738
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	970 041	377 440	16 784	1 330 698

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 113 059 296 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	26 397 658		26 397 658
Prêts	7 809 914		7 809 914
Autres	21 310		21 310
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 004 376	2 004 376	
Autres (**)	76 820 200	76 820 200	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 838	5 838	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	100 936		
(**) Dont envers les associés	74 895 463		

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 500
Autres créances	
Disponibilités	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 160 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	16,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 134 784 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	25 356	25 356		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 698 040	6 698 040		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	559 731	559 731		
Dettes fiscales et sociales	446 514	446 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	34 405 142	34 405 142		
Produits constatés d'avance				

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 28 722 144

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 208
Emprunts et dettes financières divers	18 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 444
Dettes fiscales et sociales	61 861
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	5 838
Charges financières	
Charges exceptionnelles	

Engagements financiers et/ou hors bilan

Les autres engagements financiers et/ou hors bilan ne sont pas recensés

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 551 901		1 551 901
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 090		1 090

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation	7 835 711	16 833 669
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 439 602	1 293 721
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	379 760	310 177
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 094	
Subventions accordées	4 985	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	7 341 029	
Autres charges	280 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 295 038
Subventions d'investissement virées au résultat		136 822

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 31 %	2 508 300
Taux Normal - 28 %	461 880
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	3 000

Autres imputations

Autres informations**Engagements financiers****Engagements reçus****Montant en
euros**

Plafonds des découverts autorisés

Avals et cautions

31.12.2019 : Adanbon de CC au profit de la filiale avec clause de retour à meilleure fortune

280 000

Autres engagements reçus

280 000

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

280 000

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles