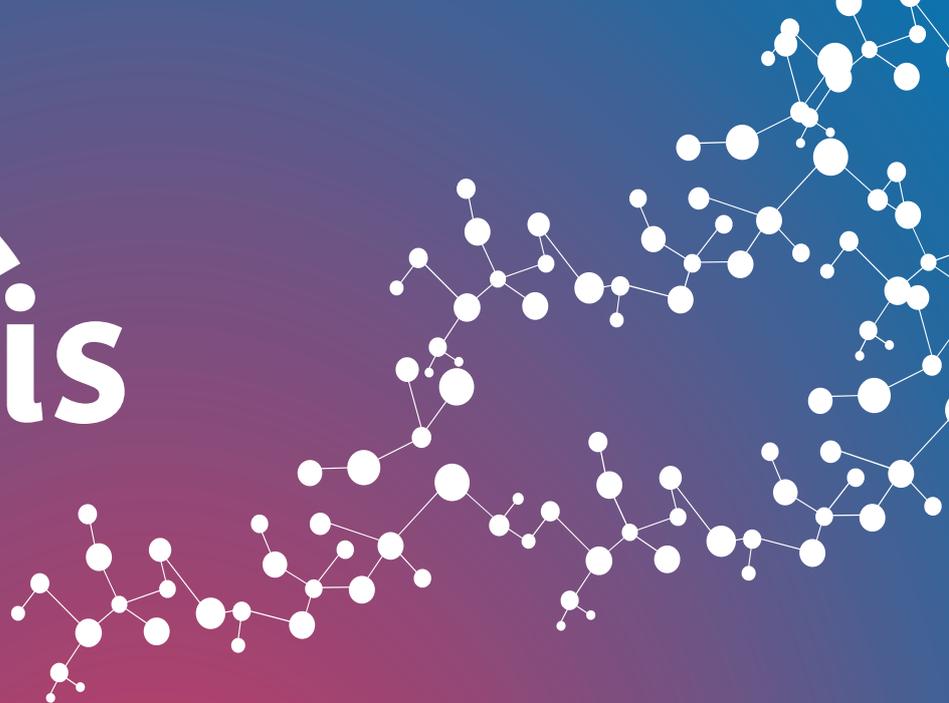


medesis



Rapport Financier
Semestriel 2023



ACTIVITÉS & RÉSULTATS DU 1^{ER} SEMESTRE 2023

Avancement des programmes de développement préclinique et clinique prioritaires

- **Programme NanoLithium® pour le traitement des psychoses associées à la Maladie d'Alzheimer :** L'étude a été préparée avec le Professeur Jacques Touchon (ancien Doyen de la Faculté de Médecine de Montpellier et Président des derniers Congrès mondiaux Alzheimer). Le centre coordonnateur national (CHU Toulouse) a ouvert en mai 2022, un autre en juin (Montpellier) et les 6 autres centres hospitaliers universitaires (Paris, Lille, Lyon, Marseille, Limoges, et Strasbourg) ont ouvert entre le 7 septembre et la fin de l'année 2022. Les 68 sujets ont été inclus dans l'étude et le dernier l'a été le 16 octobre 2023.

La première phase du traitement est réalisée contre placebo et analyse l'évolution des troubles psychiques et comportementaux associés à la maladie. Les résultats de cette phase sont attendus au mois de mars 2024.

Tous les malades ont reçu et reçoivent le traitement (étude ouverte sans placebo) pendant 9 mois complémentaire avec à la fin de l'étude l'analyse des critères sur l'évolution de la maladie : biomarqueurs, imagerie du cerveau. Les résultats de cette deuxième phase seront obtenus en novembre 2024.

- **Programme NanosiRNA® HD pour le traitement génétique de la Maladie de Huntington :** Une étude de preuve de concept sur un modèle murin exprimant la même anomalie génétique que chez 20% des malades Huntington est réalisée en collaboration avec l'équipe du Pr Amber Southwell de l'Université de Floride aux États-Unis d'Amérique. Le traitement sur 3 semaines a été bien toléré et n'a pas mis en évidence de toxicité. Cette étude n'a pas montré d'effet sur l'expression du gène ou de la protéine. Toutefois, l'effet des siRNA testés in vitro sur des cultures cellulaires était également négatif. Des analyses sont en cours pour permettre l'interprétation complète des résultats et le réajustement en conséquence du programme de développement sur les siRNA dans la maladie d'Huntington (identification de nouveaux leads & optimisation du régime). Ce programme préclinique a fait l'objet d'une subvention de l'AFM-TELETHON à hauteur 150 k€ par an sur 2 ans (2022-2024) qui avait été obtenue en juillet 2022.

- **Programmes en développement en oncologie**

1/ Potentialisation de l'efficacité thérapeutique des virus oncolytiques en inhibant l'expression de la protéine interféron intracellulaire, en ciblant le gène IFNAR-1 avec un siRNA formulé dans la microémulsion Aonys. Deux études ont été réalisées avec des résultats positifs en collaboration avec la société TRANSGENE.

2/ Inhibition de l'expression du gène de la cycline D1 qui est surexprimé dans de nombreux cancers agressifs, dont le cancer du sein. Cette étude a été réalisée en collaboration avec une équipe INSERM et a fait l'objet d'une publication scientifique(*).

- **Les trois traitements destinés à de larges populations contaminées ou irradiés après un accident nucléaire civil ou militaire** restent au cœur des enjeux géopolitiques et énergétiques actuels. Développés en collaboration avec le Commissariat à l'Énergie Atomique (LRT-CEA) qui a réalisé toutes les études sur les animaux contaminés par les radionucléides (NU01 décontamination du Plutonium et NU02 décontamination du Césium) et avec l'Institut de Recherche Biomédicale des Armées (IRBA) pour les études sur les animaux irradiés.

Ces produits sont protégés par des brevets internationaux enregistrés ou en cours d'enregistrement dans la plupart des pays du monde nucléarisés. L'activité thérapeutique a été démontrée, et un programme complémentaire est nécessaire avec un développement pharmaceutique pour une production industrielle et une étude de tolérance sur des volontaires sains pour démontrer l'innocuité avant d'introduire les produits dans les stocks d'urgences des États.

Une demande de financement pour le produit de radioprotection n'a pas abouti en France et une autre demande est en préparation pour un financement public aux États-Unis.

Avancement des programmes collaboratifs

- **Un contrat de collaboration** a été signé en mars 2023 avec la société Partner International pour rechercher des partenaires pharmaceutiques et des sociétés Biotechs dans l'objectif de signer des licences sur nos programmes, en particulier un partenaire qui réalisera le développement, l'enregistrement et la commercialisation du produit NanoLithium pour le traitement de la Maladie d'Alzheimer.
- **Programme de collaboration avec la société Transgene :** En dépit des très bons résultats obtenus démontrant la présence dans la tumeur des siRNA administrés, Transgene n'a pas souhaité poursuivre ce développement pour des raisons stratégiques internes. Ce programme est actuellement présenté par la Partner International à des laboratoires pharmaceutiques impliqués dans le développement des virus oncolytiques.

La recherche de partenaires pharmaceutiques en Amérique du Nord pour les développements en oncologie avec des ARN interférents se poursuit.

Procédure de sauvegarde (événement post clôture)

Il est rappelé que le litige opposant la Société à Bpifrance, ayant donné lieu au jugement du tribunal de commerce de Montpellier en date du 10 mai 2023 ayant condamné MEDESIS PHARMA au paiement de la somme principale de 1,4 M€, a été porté devant la Cour d'appel de Montpellier par la Société qui conteste ledit jugement. Medesis Pharma est disposée à privilégier un accord avec la banque publique d'investissement qui intervient pour soutenir les entreprises françaises. L'entreprise demeure dès lors volontariste quant à la possibilité de parvenir à un accord mutuellement bénéfique pour résoudre les divergences actuelles. À ce jour, Bpifrance n'a pas donné suite aux propositions de négociations.

Medesis Pharma a demandé et obtenu l'ouverture, en date du 29 septembre 2023, d'une procédure de sauvegarde auprès du Tribunal de Commerce de Montpellier. Celle-ci peut durer jusqu'à douze mois et protège les sociétés qui ne sont pas en état de cessation de paiements afin de leur permettre de résoudre leurs difficultés et de poursuivre leurs activités. Elle a pour objectif de fournir un cadre qui permet de surmonter les difficultés rencontrées et d'assurer la continuité des activités de l'entreprise. Dans le cadre de Medesis Pharma, cette démarche conduit à la suspension temporaire de ses obligations financières et fiscales.

28 actionnaires historiques de Medesis Pharma ont démontré leur confiance et leur soutien en s'engageant à amener en compte courant la somme d'environ 400 000 euros pour la continuité de l'activité et pour favoriser la recherche de financements nécessaires aux développements en cours, et tout particulièrement son étude clinique de phase 2 sur le NanoLithium dans le traitement de la maladie d'Alzheimer en cours dans 8 centres d'investigation clinique.

Résultats du 1^{er} semestre 2023

Les comptes sociaux du 1^{er} semestre 2023, non audités, établis conformément aux normes comptables françaises, ont été arrêtés par le Directoire lors de sa réunion du 25 octobre et soumis au Conseil de Surveillance du même jour.

Comptes sociaux en euros	30 juin 2023 <i>(6 mois)</i>	30 juin 2022 <i>(6 mois)</i>	31 décembre 2022 <i>(12 mois)</i>
Chiffre d'affaires net	0	0	0
Total des produits d'exploitation	267 547	35 851	197 297
Résultat d'exploitation	(1 678 497)	(1 839 595)	(3 243 567)
Résultat financier	(133 746)	237	930
Résultat exceptionnel	(8 768)	5 202	14 105
Résultat net comptable	(1 616 063)	(1 574 476)	(2 748 931)
Capitaux propres	(2 596 421)	116 623	(1 057 832)
Dettes	3 571 398	2 295 074	(2 322 130)
Valeurs mobilières de placement	0	1 400 000	0
Disponibilités	138 876	341 070	255 052
Total du bilan	1 722 786	3 000 743	1 915 615

Au cours du 1^{er} semestre 2023 Medesis Pharma s'est consacrée à l'avancement des programmes détaillés précédemment. La Société, n'a pas réalisé de chiffre d'affaires sur la période.

Le résultat d'exploitation de la Société est de (1 678) k€, contre (1 879) k€ au 1^{er} semestre 2022.

Les charges d'exploitation (hors frais de personnel, impôts et taxes et amortissements) de l'exercice s'élèvent à 1 209 k€ soit plus de 62% des charges de l'exercice. Les charges de R&D sur les projets présentés, hors frais de personnel, représentent plus de 47% des charges d'exploitation de l'exercice. Les frais de personnel incluant les charges sociales représentent plus de 29% du total des charges de l'exercice avec un effectif inférieur à 11. La trésorerie au 30 juin 2023 s'élève à 139 k€. Il est rappelé que dans le cadre de l'ouverture de la procédure de sauvegarde, des actionnaires historiques de la Société se sont engagés à apporter 400 k€ sous forme d'apports en compte courant d'actionnaire. Ces apports sont en cours de finalisation. La Société dispose actuellement de financement jusqu'à la fin du mois de novembre 2023.

Des contacts sont en cours pour des apports en capital au début du mois de décembre et avancer vers la mise en place des partenariats de licences, notamment au regard de l'avancement de son étude clinique sur le NanoLithium dans le traitement de la maladie d'Alzheimer.

L'impôt sur les sociétés d'un montant négatif de (204 948) € correspond au crédit d'impôt recherche (CIR) valorisé à la date du 30 juin 2023.

Les dettes au 30 juin 2023 s'élèvent à 3 571 k€ soit +1 249 k€ par rapport au 31/12/2022. Cet écart est essentiellement dû au montant de 1 200 k€ d'emprunt obligataire comptabilisé sur le 1^{er} semestre 2023 et qui correspond au contrat d'obligations convertibles en actions souscrit auprès de Nice & Green.

Les autres dettes sont constituées principalement d'avances et subventions remboursables à hauteur de 1,6 M€, dont 1,3 M€ sont contestés par la Société, de dettes fournisseurs pour un montant de 544 k€, des dettes fiscales et sociales à concurrence de 123 k€.

(*) Julien Champagne, Laetitia K. Linares, Benjamin Maurel, Alexandre Zampieri, Maeva Moreno, Ivanna Fuentes, Emeric Dubois, Dany Severac, Adrien Decorsière, Frédéric Bienvenu.

[TAG-RNAi overcomes off-target effects in cancer models.](#)

[Springer Nature](#) , Published 26 september 2019.

**ETATS
DE GESTION**

SA MEDESIS PHARMA
RECHERCHE & DEVPMT PHARMACEUTIQUE
AV DU GOLF
LES CYPRES BAT3 L'OREE DES MAS
34670 BAILLARGUES

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
76 ALLEE NIELS BOHR
BP 61143
34000 MONTPELLIER CEDEX 1
0467159070

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 102 266	5 886 022	216 244	227 854
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	241 076	106 292	134 784	92 764
Autres immobilisations corporelles	136 989	128 137	8 852	10 465
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 963	1 963	0	0
Autres immobilisations financières	214 615	133 181	81 434	214 615
Total	6 696 909	6 255 595	441 313	545 698
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	157 193		157 193	130 597
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	277 968	277 968		0
Fournisseurs débiteurs	5 175		5 175	170 595
Personnel	7 304		7 304	
Etat, impôts sur les bénéfices	368 332		368 332	481 767
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	87 386		87 386	136 402
Autres créances	2 156 644	1 917 002	239 642	146 506
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	138 876		138 876	255 052
Total	3 198 879	2 194 970	1 003 909	1 320 918
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	99 385		99 385	48 998
Frais d'émission d'emprunts à étaler	178 179		178 179	
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	277 564		277 564	48 998
TOTAL ACTIF	10 173 351	8 450 565	1 722 786	1 915 615

	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 214 541	8 780 688
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 579 980	14 579 980
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-17 774 878	-21 669 569
Résultat de l'exercice	-1 616 063	-2 748 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-2 596 421	-1 057 832
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	694 603	601 466
Provisions pour charges	53 206	49 851
Total	747 809	651 317
DETTES		
Emprunts obligataires	1 200 000	
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	1 334 020	1 330 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	543 853	448 932
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	53 126	35 793
. Organismes sociaux	69 466	58 952
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		85 311
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	7 772	8 307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 905	
Autres dettes	354 255	354 050
Total	3 571 398	2 322 130
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 722 786	1 915 615

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			150 000	#####	-150 000	-100,00
Autres produits	267 547	#####	47 297	#####	487 797	#####
Total	267 547	#####	197 297	#####	337 797	171,21
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	63 330	#####	68 354	#####	58 306	85,30
Variation de stock (mat. premières)	-26 596	#####	-25 993	#####	-27 199	-104,64
Autres achats & charges externes	1 172 498	#####	2 210 036	#####	134 960	6,11
Total	1 209 232	#####	2 252 397	#####	166 067	7,37
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	12 946	#####	21 788	#####	4 104	18,84
Salaires et traitements	415 015	#####	740 480	#####	89 550	12,09
Charges sociales	160 828	#####	282 461	#####	39 194	13,88
Dotations amortissements, dep. et prov.	145 805	#####	101 602	#####	190 007	187,01
Autres charges	2 219	#####	42 137	#####	-37 699	-89,47
Total	736 812	#####	1 188 467	#####	285 157	23,99
Résultat d'exploitation	-1 678 497	#####	-3 243 567	#####	-113 426	-3,50
Produits financiers	93 660	#####	73 846	#####	113 473	153,66
Charges financières	227 406	#####	72 916	#####	381 896	523,75
Résultat financier	-133 746	#####	930	#####	-268 422	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 812 243	#####	-3 242 637	#####	-381 849	-11,78
Produits exceptionnels			60 355	#####	-60 355	-100,00
Charges exceptionnelles	8 768	#####	46 250	#####	-28 713	-62,08
Résultat exceptionnel	-8 768	#####	14 105	#####	-31 642	-224,33
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-204 948	#####	-479 601	#####	69 705	14,53
Résultat de l'exercice	-1 616 063	#####	-2 748 931	#####	-483 195	-17,58

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.						
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	1 209 232	#####	2 252 397	#####	166 067	7,37
Valeur ajoutée	-1 209 232	#####	-2 252 397	#####	-166 067	-7,37
Subventions d'exploitation			150 000	#####	-150 000	-100,00
Impôts, taxes et versements assim.	12 946	#####	21 788	#####	4 104	18,84
Charges de personnel	575 842	#####	1 022 941	#####	128 744	12,59
Excédent brut d'exploitation	-1 798 020	#####	-3 147 126	#####	-448 915	-14,26
Reprises sur provisions et transferts	267 268	#####	47 194	#####	487 342	#####
Autres produits	279	#####	103	#####	455	440,44
Dotations amortissements et prov.	145 805	#####	101 602	#####	190 007	187,01
Autres charges	2 219	#####	42 137	#####	-37 699	-89,47
Résultat d'exploitation	-1 678 497	#####	-3 243 567	#####	-113 426	-3,50
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	93 660	#####	73 846	#####	113 473	153,66
Charges financières	227 406	#####	72 916	#####	381 896	523,75
Résultat courant avant impôts	-1 812 243	#####	-3 242 637	#####	-381 849	-11,78
Produits exceptionnels			60 355	#####	-60 355	-100,00
Charges exceptionnelles	8 768	#####	46 250	#####	-28 713	-62,08
Résultat exceptionnel	-8 768	#####	14 105	#####	-31 642	-224,33
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-204 948	#####	-479 601	#####	69 705	14,53
Résultat net de l'exercice	-1 616 063	#####	-2 748 931	#####	-483 195	-17,58

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
203001 FRAIS DEVPT NP01	2 002 113		2 002 113	2 002 113
203003 NP03 DEVELOPPEMENT	1 506 410		1 506 410	1 506 410
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	2 593 743		2 593 743	2 588 625
280301 AMORTISSEMENT DVPMT NP01		2 002 113	-2 002 113	-2 002 113
280303 AMORT NP03		1 506 410	-1 506 410	-1 506 410
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.		2 377 499	-2 377 499	-2 360 770
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 102 266	5 886 022	216 244	227 854
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	241 076		241 076	191 731
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		106 292	-106 292	-98 967
Installations tech., matériels, outillage	241 076	106 292	134 784	92 764
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	77 038		77 038	77 038
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	26 408		26 408	24 941
218400 MOBILIER	33 542		33 542	33 542
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		76 107	-76 107	-76 052
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		19 369	-19 369	-16 391
281840 AMORT.MOBILIER		32 660	-32 660	-32 613
Autres immobilisations corporelles	136 989	128 137	8 852	10 465
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261001 PARTICIPATION MEDESIS INC.	1 963		1 963	1 963
296100 PROV.TITRES DE PARTICIPATION		1 963	-1 963	-1 963
Participations et créances rattachées	1 963	1 963	0	0
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	14 615		14 615	14 615
276000 AUTRES CREANCES IMMOBILISEES	6 579		6 579	16 181
277100 ACTIONS PROPRES FDS LIQUIDITES	193 421		193 421	183 819
297100 PROV.TITRES IMMO.DROIT PROP.R.		133 181	-133 181	
Autres immobilisations financières	214 615	133 181	81 434	214 615
Total	6 696 909	6 255 595	441 313	545 698
ACTIF CIRCULANT				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	134 430		134 430	114 622
320000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	22 763		22 763	15 975
Matières premières,approvisionnement	157 193		157 193	130 597
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	277 968		277 968	277 968
491000 PROV.DEPREC.COMPTES CLIENTS		277 968	-277 968	-277 968
Clients et comptes rattachés	277 968	277 968		0
401000 FOURNISSEURS	5 175		5 175	595
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR				170 000
Fournisseurs débiteurs	5 175		5 175	170 595
421037 SALAIRES TESSA OLIVATO	7 304		7 304	
Personnel	7 304		7 304	
444500 IS-AUTRES CREDITS D'IMPOTS				443
444502 CIR	368 332		368 332	481 324
Etat, impôts sur les bénéfices	368 332		368 332	481 767
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.				446
445648 TVA DEDUCTIBLE IMPORT				46 007
445663 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMM				22 516
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	34 991		34 991	28 961
445830 REMBOURSEMENT TAXES SUR LE CA	13 055		13 055	10 564
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	39 340		39 340	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR				27 907
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	87 386		87 386	136 402
451000 MEDESIS INC.	1 917 002		1 917 002	1 891 110
468700 INTERETS MEDESISINC A RECEVOIR	239 642		239 642	146 506
495000 PROV.DEPREC.COMPTES GROUPE/ASS		1 917 002	-1 917 002	-1 891 110
Autres créances	2 156 644	1 917 002	239 642	146 506
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512200 SOCIETE GENERALE 263	138 876		138 876	255 052
Disponibilités	138 876		138 876	255 052

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Total	3 198 879	2 194 970	1 003 909	1 320 918
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	99 385		99 385	48 998
Charges constatées d'avance	99 385		99 385	48 998
<i>481600 FRAIS D'EMMISSION DES EMPRUNTS</i>	178 179		178 179	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	178 179		178 179	
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	277 564		277 564	48 998
TOTAL ACTIF	10 173 351	8 450 565	1 722 786	1 915 615

	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	2 214 541	8 780 688
Capital social ou individuel	2 214 541	8 780 688
104000 PRIMES CAPITAL SOCIAL	13 325 440	13 325 440
104001 PRIME APPORT IONS INVEST	1 254 540	1 254 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 579 980	14 579 980
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-17 774 878	-21 669 569
Report à nouveau	-17 774 878	-21 669 569
Résultat de l'exercice	-1 616 063	-2 748 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-2 596 421	-1 057 832
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
151400 PROV.POUR AMENDES ET PENALITES	454 960	454 960
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	239 642	146 506
Provisions pour risques	694 603	601 466
153000 PROV. / PENSIONS & OBLIG.SIMIL	53 206	49 851
Provisions pour charges	53 206	49 851
Total	747 809	651 317
DETTES		
163000 EMPRUNT OBLIGATAIRE OCA	1 200 000	
Emprunts obligataires	1 200 000	
Autres emprunts		

	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Découverts, concours bancaires		
455102 ACTIONNAIRE JC MAUREL	1 098	389
455128 ACTIONNAIRES DIVERS	50 000	
456301 ACTIONNAIRE AUGMENTAT° C/PROF	7	7
456302 ACTIONN AUGMENTAT°K /BSA		47 474
168701 OSEO REGION+INNOV 0803004J	819 000	819 000
168702 AIDE OSEO 44681 NP03 FUI	316 690	316 690
168880 INT.COURUS/AUTRES EMP.& DETTES	147 225	147 225
Associés et dettes financières diverses	1 334 020	1 330 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	305 554	274 340
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	238 299	174 592
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	543 853	448 932
Dettes fiscales et sociales :		
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	53 126	35 793
. Personnel	53 126	35 793
431000 SECURITE SOCIALE	30 597	27 219
437100 CAISSE RETRAITE CADRE	11 652	11 284
437200 PREVOYANCES APGIS AXA	6 741	6 692
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	20 477	13 757
. Organismes sociaux	69 466	58 952
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445200 TVA COLLECTEE INTRACOM		22 516
445510 TVA A DECAISSER		3 102
445758 TVA COLLECTEE IMPORT		46 007
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES		13 686
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		85 311
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A SOURCE IR	7 414	7 664
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	358	643
. Autres dettes fiscales et sociales	7 772	8 307
408400 FOURN.IMMO FACTURES NON PARV.	8 905	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 905	
467000 NDF SALARIE	395	190
467600 SUBVENT°FEDER NP03	237 510	237 510
467601 SUBVENTION FUI 1101001J	90 000	90 000
467602 SUBVENTION OSEO 1104007J	26 350	26 350
Autres dettes	354 255	354 050
Total	3 571 398	2 322 130

	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 722 786	1 915 615

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION			150 000	#####	-150 000	-100,00
Subventions d'exploitation			150 000	#####	-150 000	-100,00
781730 REP.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C			4 356	#####	-4 356	-100,00
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			26 038	#####	-26 038	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	267 268	#####	4 620	#####	529 916	#####
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON			6 000	#####	-6 000	-100,00
791410 AVANTAGE EN NATURE			6 180	#####	-6 180	-100,00
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	279	#####	103	#####	455	440,44
Autres produits	267 547	#####	47 297	#####	487 797	#####
Total	267 547	#####	197 297	#####	337 797	171,21
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601000 MATIERES PREMIERES FRANCE	15 061	#####	63 912	#####	-33 791	-52,87
601090 MATIERES PREMIERES INTRACOMM			1 294	#####	-1 294	-100,00
601100 MATIERES PREMIERES IMPORT	39 439	#####			78 878	#####
602090 CONSOMMABLES INTRACOM	2 475	#####			4 950	#####
602100 CONSOMMABLES IMPORT	2 027	#####			4 054	#####
602230 CONSOMMABLES FRANCE	3 188	#####	2 390	#####	3 986	166,76
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	943	#####	758	#####	1 127	148,75
608102 FRAIS ACCESSOIRES INTRACOM	120	#####			240	#####
608103 FRAIS ACCESSOIRES IMPORT	78	#####			156	#####
Achats de matières premières	63 330	#####	68 354	#####	58 306	85,30
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-19 808	#####	-26 586	#####	-13 030	-49,01
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	-6 788	#####	594	#####	-14 169	#####
Variation de stock (mat. premières)	-26 596	#####	-25 993	#####	-27 199	-104,64
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	1 479	#####	2 840	#####	117	4,13
606110 ELECTRICITE	2 466	#####	5 286	#####	-353	-6,68
606120 GAZ	218	#####	316	#####	121	38,15

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
606300 FOURN ENTRET /PT EQUIPT FRANCE	2 298	#####	3 895	#####	700	17,98
606320 FOURN ENTRET /PT EQUIPT INTRAC			450	#####	-450	-100,00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 089	#####	4 723	#####	-2 545	-53,88
606401 FOURNITURES ADMIN INTRACOMM			515	#####	-515	-100,00
608500 PORT & FRAIS ANNEXES			169	#####	-169	-100,00
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 300	#####	8 525	#####	4 075	47,80
612200 CREDIT BAIL MOBILIER			17 438	#####	-17 438	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	43 442	#####	82 692	#####	4 192	5,07
613501 LOC.TELESURVEILLANCE	276	#####	536	#####	17	3,10
613502 LOCATION COPIEUR	2 167	#####	3 870	#####	463	11,97
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	150	#####	300	#####		
613504 LOCATION IPBX	538	#####	1 105	#####	-30	-2,71
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE	157	#####	448	#####	-134	-30,00
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	2 700	#####	14 098	#####	-8 698	-61,70
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	4 203	#####	8 681	#####	-276	-3,17
615510 ENTRETIEN VEHICULE			579	#####	-579	-100,00
615520 TRAITEMENT DECHETS	125	#####	4 651	#####	-4 402	-94,65
615600 MAINTENANCE	13 002	#####	38 223	#####	-12 220	-31,97
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	208	#####	334	#####	83	24,75
615610 MAINTENANCE MATERIEL	905	#####	3 099	#####	-1 289	-41,60
616100 MULTIRISQUES	238	#####	9 328	#####	-8 852	-94,90
616200 ASSURANCE RC	3 163	#####	10 053	#####	-3 728	-37,08
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	25 879	#####	75 416	#####	-23 658	-31,37
616300 ASS. TRANSPORT			1 557	#####	-1 557	-100,00
616401 ASSURANCE CREDIT BAIL			1 454	#####	-1 454	-100,00
617000 ETUDES ET RECHERCHES FRANCE	362 020	#####	959 685	#####	-235 644	-24,55
617004 ETUDES ET RECHERCHE IMPORT	82 316	#####	51 964	#####	112 668	216,82
617090 ETUDES ET RECHERCHES INTRACOMM	-26 063	#####	119 250	#####	-171 375	-143,71
618300 DOCUMENTATION FRANCE	1 941	#####	3 134	#####	747	23,84
618310 DOCUMENTATION IMPORT	804	#####	3 503	#####	-1 894	-54,07
618320 DOCUMENTATION INTRACOMM	2 959	#####	945	#####	4 972	526,17
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	1 143	#####	6 275	#####	-3 988	-63,56
622400 REMUNERATION TRANSITAIRE			1 013	#####	-1 013	-100,00
622500 COMMISSION D'AFFACTURAGE			9 762	#####	-9 762	-100,00
622600 HONORAIRES FRANCE	9 995	#####	18 191	#####	1 800	9,89
622601 HONORAIRES IMPORT	35 119	#####	1 020	#####	69 219	#####
622610 HONORAIRES AVOCATS	31 737	#####	142 510	#####	-79 036	-55,46
622620 HONORAIRES COMMISSARIAT	5 000	#####	18 400	#####	-8 400	-45,65
622630 HONORAIRES BECKER	55 180	#####	74 426	#####	35 934	48,28
622650 HONORAIRES CACEIS	13 455	#####	60 960	#####	-34 049	-55,85
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	5 266	#####	836	#####	9 696	#####
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	107 417	#####	188 258	#####	26 576	14,12
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	31 508	#####	65 000	#####	-1 984	-3,05
622859 HONORAIRES ET COM IPO IMPORT	1 645	#####	9 084	#####	-5 793	-63,78
623002 FRAIS COMMUNICATION	111	#####	343	#####	-121	-35,17
623100 ANNONCES ET INSERTIONS FRANCE			770	#####	-770	-100,00

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
623101 FRAIS COMM POUR IPO	27 646	#####	52 007	#####	3 285	6,32
623102 ANNONCES ET INSERTION IMPORT			40 775	#####	-40 775	-100,00
623104 FRAIS COMM POUR IPO IMPORT	2 891	#####			5 782	#####
623700 FRAIS SITE INTERNET	316	#####	2 328	#####	-1 696	-72,85
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			139	#####	-139	-100,00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS FRANCE	1 562	#####	2 077	#####	1 048	50,45
624110 TRANSPORT S/ ACHAT IMPORT	8 101	#####	12 475	#####	3 726	29,87
624120 TRANSPORT S/ ACHAT INTRACOM	4 927	#####			9 854	#####
624800 TRANSPORTS DIVERS	4 298	#####	4 587	#####	4 010	87,41
625100 VOYAGES ET DEPL SANS TVA	11 003	#####	29 873	#####	-7 868	-26,34
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE	728	#####	1 610	#####	-154	-9,57
625120 VOYAGES ET DEPL TVA 20%	64	#####	237	#####	-109	-46,06
625130 VOYAGES ET DEPL TVA 10%	318	#####	705	#####	-69	-9,75
625700 RECEPTIONS SANS TVA	388	#####	8 962	#####	-8 185	-91,33
625720 RECEPTIONS TVA 20%	142	#####	723	#####	-439	-60,70
625730 RECEPTIONS TVA 10%	1 187	#####	2 396	#####	-23	-0,96
625740 RECEPTIONS TVA 5.5%	141	#####	76	#####	205	268,94
626100 FRAIS POSTAUX	94	#####	232	#####	-43	-18,59
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 669	#####	3 207	#####	131	4,08
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	2 272	#####	2 666	#####	1 878	70,47
626203 FRAIS INTERNET	1 011	#####	1 908	#####	114	5,99
627200 FRAIS OPERATIONS OCA	67 268	#####			134 536	#####
627210 FRAIS OPERATIONS OCA IMPORT	200 000	#####			400 000	#####
627500 FRAIS BANCAIRES	381	#####	755	#####	7	0,95
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	3 162	#####	4 437	#####	1 887	42,52
628100 COTISATIONS	372	#####	1 950	#####	-1 206	-61,85
Autres achats & charges externes	1 172 498	#####	2 210 036	#####	134 960	6,11
Total	1 209 232	#####	2 252 397	#####	166 067	7,37
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 704	#####	5 373	#####	35	0,65
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	5 545	#####	8 375	#####	2 715	32,42
633301 FORMATION CONTINUE URSSAF	2 240	#####			4 480	#####
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 457	#####	4 914	#####		
635140 TAXES S/VEHICULES DES SOCIETES			3 102	#####	-3 102	-100,00
635800 AUTRES DROITS			24	#####	-24	-100,00
Impôts, taxes et versements ass.	12 946	#####	21 788	#####	4 104	18,84
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	397 681	#####	729 774	#####	65 589	8,99
641200 CONGES PAYES	17 333	#####	4 526	#####	30 141	665,99
641400 AN VOITURE			6 180	#####	-6 180	-100,00
Salaires et traitements	415 015	#####	740 480	#####	89 550	12,09
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	96 075	#####	172 297	#####	19 854	11,52
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 785	#####	15 109	#####	461	3,05

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	38 361	#####	73 588	#####	3 135	4,26
645400 COTISATIONS ASSEDIC	11 354	#####	18 352	#####	4 357	23,74
645500 CHARGES SOCIALES/CP			1 574	#####	-1 574	-100,00
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	6 719	#####			13 439	#####
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	533	#####	329	#####	736	223,76
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			1 213	#####	-1 213	-100,00
Charges sociales	160 828	#####	282 461	#####	39 194	13,88
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	17 064	#####	34 178	#####	-50	-0,14
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 405	#####	15 694	#####	5 115	32,60
681200 DOT.AMORT.CHARG.EXPLOIT.A REPA	89 089	#####			178 179	#####
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAM	25 891	#####	51 730	#####	52	0,10
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	3 355	#####			6 710	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	145 805	#####	101 602	#####	190 007	187,01
651101 LICENCES IMPORT			41 238	#####	-41 238	-100,00
651102 LICNECES INTRACOM	2 218	#####			4 436	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	#####	898	#####	-897	-99,86
Autres charges	2 219	#####	42 137	#####	-37 699	-89,47
Total	736 812	#####	1 188 467	#####	285 157	23,99
Résultat d'exploitation	-1 678 497	#####	-3 243 567	#####	-113 426	-3,50
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	93 137	#####	71 707	#####	114 567	159,77
764000 INTERETS CAT			1 809	#####	-1 809	-100,00
766000 GAINS DE CHANGE	523	#####	330	#####	716	216,65
Produits financiers	93 660	#####	73 846	#####	113 473	153,66
661600 INTERETS BANCAIRES	63	#####			126	#####
666000 PERTES DE CHANGE	1 024	#####	1 209	#####	840	69,45
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	93 137	#####	71 707	#####	114 567	159,77
686610 DOT.PROV.P/TITRES DE PARTICIPA	0	#####			0	#####
686640 DOT.PROV.P/AUTRES IMMO.FINANCI	133 181	#####			266 363	#####
Charges financières	227 406	#####	72 916	#####	381 896	523,75
Résultat financier	-133 746	#####	930	#####	-268 422	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 812 243	#####	-3 242 637	#####	-381 849	-11,78
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			8 355	#####	-8 355	-100,00
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.			52 000	#####	-52 000	-100,00
Produits exceptionnels			60 355	#####	-60 355	-100,00

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL			123	#####	-123	-100,00
671300 DONS, LIBERALITES	5 175	#####			10 350	#####
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR	3 593	#####	3 152	#####	4 034	127,96
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			42 974	#####	-42 974	-100,00
Charges exceptionnelles	8 768	#####	46 250	#####	-28 713	-62,08
Résultat exceptionnel	-8 768	#####	14 105	#####	-31 642	-224,33
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-204 948	#####	-479 158	#####	69 262	14,45
699300 CI FORMATION			-443	#####	443	100,00
Impôt sur les bénéfices	-204 948	#####	-479 601	#####	69 705	14,53
Résultat de l'exercice	-1 616 063	#####	-2 748 931	#####	-483 195	-17,58

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.						
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
601000 MATIERES PREMIERES FRANCE	15 061	#####	63 912	#####	-33 791	-52,87
601090 MATIERES PREMIERES INTRACOMM			1 294	#####	-1 294	-100,00
601100 MATIERES PREMIERES IMPORT	39 439	#####			78 878	#####
602090 CONSOMMABLES INTRACOM	2 475	#####			4 950	#####
602100 CONSOMMABLES IMPORT	2 027	#####			4 054	#####
602230 CONSOMMABLES FRANCE	3 188	#####	2 390	#####	3 986	166,76
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-19 808	#####	-26 586	#####	-13 030	-49,01
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	-6 788	#####	594	#####	-14 169	#####
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	943	#####	758	#####	1 127	148,75
608102 FRAIS ACCESSOIRES INTRACOM	120	#####			240	#####
608103 FRAIS ACCESSOIRES IMPORT	78	#####			156	#####
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	1 479	#####	2 840	#####	117	4,13
606110 ELECTRICITE	2 466	#####	5 286	#####	-353	-6,68
606120 GAZ	218	#####	316	#####	121	38,15
606300 FOURN ENTRET /PT EQUIPT FRANCE	2 298	#####	3 895	#####	700	17,98
606320 FOURN ENTRET /PT EQUIPT INTRAC			450	#####	-450	-100,00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 089	#####	4 723	#####	-2 545	-53,88
606401 FOURNITURES ADMIN INTRACOMM			515	#####	-515	-100,00
608500 PORT & FRAIS ANNEXES			169	#####	-169	-100,00
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 300	#####	8 525	#####	4 075	47,80
612200 CREDIT BAIL MOBILIER			17 438	#####	-17 438	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	43 442	#####	82 692	#####	4 192	5,07
613501 LOC.TELESURVEILLANCE	276	#####	536	#####	17	3,10
613502 LOCATION COPIEUR	2 167	#####	3 870	#####	463	11,97
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	150	#####	300	#####		

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
613504 LOCATION IPBX	538	#####	1 105	#####	-30	-2,71
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE	157	#####	448	#####	-134	-30,00
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	2 700	#####	14 098	#####	-8 698	-61,70
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	4 203	#####	8 681	#####	-276	-3,17
615510 ENTRETIEN VEHICULE			579	#####	-579	-100,00
615520 TRAITEMENT DECHETS	125	#####	4 651	#####	-4 402	-94,65
615600 MAINTENANCE	13 002	#####	38 223	#####	-12 220	-31,97
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	208	#####	334	#####	83	24,75
615610 MAINTENANCE MATERIEL	905	#####	3 099	#####	-1 289	-41,60
616100 MULTIRISQUES	238	#####	9 328	#####	-8 852	-94,90
616200 ASSURANCE RC	3 163	#####	10 053	#####	-3 728	-37,08
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	25 879	#####	75 416	#####	-23 658	-31,37
616300 ASS. TRANSPORT			1 557	#####	-1 557	-100,00
616401 ASSURANCE CREDIT BAIL			1 454	#####	-1 454	-100,00
617000 ETUDES ET RECHERCHES FRANCE	362 020	#####	959 685	#####	-235 644	-24,55
617004 ETUDES ET RECHERCHE IMPORT	82 316	#####	51 964	#####	112 668	216,82
617090 ETUDES ET RECHERCHES INTRACOMM	-26 063	#####	119 250	#####	-171 375	-143,71
618300 DOCUMENTATION FRANCE	1 941	#####	3 134	#####	747	23,84
618310 DOCUMENTATION IMPORT	804	#####	3 503	#####	-1 894	-54,07
618320 DOCUMENTATION INTRACOMM	2 959	#####	945	#####	4 972	526,17
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	1 143	#####	6 275	#####	-3 988	-63,56
622400 REMUNERATION TRANSITAIRE			1 013	#####	-1 013	-100,00
622500 COMMISSION D'AFFACTURAGE			9 762	#####	-9 762	-100,00
622600 HONORAIRES FRANCE	9 995	#####	18 191	#####	1 800	9,89
622601 HONORAIRES IMPORT	35 119	#####	1 020	#####	69 219	#####
622610 HONORAIRES AVOCATS	31 737	#####	142 510	#####	-79 036	-55,46
622620 HONORAIRES COMMISSARIAT	5 000	#####	18 400	#####	-8 400	-45,65
622630 HONORAIRES BECKER	55 180	#####	74 426	#####	35 934	48,28
622650 HONORAIRES CACEIS	13 455	#####	60 960	#####	-34 049	-55,85
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	5 266	#####	836	#####	9 696	#####
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	107 417	#####	188 258	#####	26 576	14,12
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	31 508	#####	65 000	#####	-1 984	-3,05
622859 HONORAIRES ET COM IPO IMPORT	1 645	#####	9 084	#####	-5 793	-63,78
623002 FRAIS COMMUNICATION	111	#####	343	#####	-121	-35,17
623100 ANNONCES ET INSERTIONS FRANCE			770	#####	-770	-100,00
623101 FRAIS COMM POUR IPO	27 646	#####	52 007	#####	3 285	6,32
623102 ANNONCES ET INSERTION IMPORT			40 775	#####	-40 775	-100,00
623104 FRAIS COMM POUR IPO IMPORT	2 891	#####			5 782	#####
623700 FRAIS SITE INTERNET	316	#####	2 328	#####	-1 696	-72,85
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			139	#####	-139	-100,00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS FRANCE	1 562	#####	2 077	#####	1 048	50,45

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
624110 TRANSPORT S/ ACHAT IMPORT	8 101	#####	12 475	#####	3 726	29,87
624120 TRANSPORT S/ ACHAT INTRACOM	4 927	#####			9 854	#####
624800 TRANSPORTS DIVERS	4 298	#####	4 587	#####	4 010	87,41
625100 VOYAGES ET DEPL SANS TVA	11 003	#####	29 873	#####	-7 868	-26,34
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE	728	#####	1 610	#####	-154	-9,57
625120 VOYAGES ET DEPL TVA 20%	64	#####	237	#####	-109	-46,06
625130 VOYAGES ET DEPL TVA 10%	318	#####	705	#####	-69	-9,75
625700 RECEPTIONS SANS TVA	388	#####	8 962	#####	-8 185	-91,33
625720 RECEPTIONS TVA 20%	142	#####	723	#####	-439	-60,70
625730 RECEPTIONS TVA 10%	1 187	#####	2 396	#####	-23	-0,96
625740 RECEPTIONS TVA 5.5%	141	#####	76	#####	205	268,94
626100 FRAIS POSTAUX	94	#####	232	#####	-43	-18,59
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 669	#####	3 207	#####	131	4,08
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	2 272	#####	2 666	#####	1 878	70,47
626203 FRAIS INTERNET	1 011	#####	1 908	#####	114	5,99
627200 FRAIS OPERATIONS OCA	67 268	#####			134 536	#####
627210 FRAIS OPERATIONS OCA IMPORT	200 000	#####			400 000	#####
627500 FRAIS BANCAIRES	381	#####	755	#####	7	0,95
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	3 162	#####	4 437	#####	1 887	42,52
628100 COTISATIONS	372	#####	1 950	#####	-1 206	-61,85
Consommations de l'exercice	1 209 232	#####	2 252 397	#####	166 067	7,37
Valeur ajoutée	-1 209 232	#####	-2 252 397	#####	-166 067	-7,37
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION			150 000	#####	-150 000	-100,00
Subventions d'exploitation			150 000	#####	-150 000	-100,00
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 704	#####	5 373	#####	35	0,65
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	5 545	#####	8 375	#####	2 715	32,42
633301 FORMATION CONTINUE URSSAF	2 240	#####			4 480	#####
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 457	#####	4 914	#####		
635140 TAXES S/VEHICULES DES SOCIETES			3 102	#####	-3 102	-100,00
635800 AUTRES DROITS			24	#####	-24	-100,00
Impôts, taxes et versements assim.	12 946	#####	21 788	#####	4 104	18,84
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	397 681	#####	729 774	#####	65 589	8,99
641200 CONGES PAYES	17 333	#####	4 526	#####	30 141	665,99
641400 AN VOITURE			6 180	#####	-6 180	-100,00
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	96 075	#####	172 297	#####	19 854	11,52
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 785	#####	15 109	#####	461	3,05
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	38 361	#####	73 588	#####	3 135	4,26
645400 COTISATIONS ASSEDIC	11 354	#####	18 352	#####	4 357	23,74

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
645500 CHARGES SOCIALES/CP			1 574	#####	-1 574	-100,00
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	6 719	#####			13 439	#####
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	533	#####	329	#####	736	223,76
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			1 213	#####	-1 213	-100,00
Charges de personnel	575 842	#####	1 022 941	#####	128 744	12,59
Excédent brut d'exploitation	-1 798 020	#####	-3 147 126	#####	-448 915	-14,26
781730 REP.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C			4 356	#####	-4 356	-100,00
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			26 038	#####	-26 038	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	267 268	#####	4 620	#####	529 916	#####
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON			6 000	#####	-6 000	-100,00
791410 AVANTAGE EN NATURE			6 180	#####	-6 180	-100,00
Reprises sur provisions et transferts	267 268	#####	47 194	#####	487 342	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	279	#####	103	#####	455	440,44
Autres produits	279	#####	103	#####	455	440,44
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	17 064	#####	34 178	#####	-50	-0,14
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 405	#####	15 694	#####	5 115	32,60
681200 DOT.AMORT.CHARG.EXPLOIT.A REPA	89 089	#####			178 179	#####
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAM	25 891	#####	51 730	#####	52	0,10
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	3 355	#####			6 710	#####
Dotations amortissements et prov.	145 805	#####	101 602	#####	190 007	187,01
651101 LICENCES IMPORT			41 238	#####	-41 238	-100,00
651102 LICNECES INTRACOM	2 218	#####			4 436	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	#####	898	#####	-897	-99,86
Autres charges	2 219	#####	42 137	#####	-37 699	-89,47
Résultat d'exploitation	-1 678 497	#####	-3 243 567	#####	-113 426	-3,50
Quote-part des opérat. en commun						
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	93 137	#####	71 707	#####	114 567	159,77
764000 INTERETS CAT			1 809	#####	-1 809	-100,00
766000 GAINS DE CHANGE	523	#####	330	#####	716	216,65
Produits financiers	93 660	#####	73 846	#####	113 473	153,66
661600 INTERETS BANCAIRES	63	#####			126	#####
666000 PERTES DE CHANGE	1 024	#####	1 209	#####	840	69,45

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	93 137	#####	71 707	#####	114 567	159,77
686610 DOT.PROV.P/TITRES DE PARTICIPA	0	#####			0	#####
686640 DOT.PROV.P/AUTRES IMMO.FINANCI	133 181	#####			266 363	#####
Charges financières	227 406	#####	72 916	#####	381 896	523,75
Résultat courant avant impôts	-1 812 243	#####	-3 242 637	#####	-381 849	-11,78
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			8 355	#####	-8 355	-100,00
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.			52 000	#####	-52 000	-100,00
Produits exceptionnels			60 355	#####	-60 355	-100,00
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL			123	#####	-123	-100,00
671300 DONS, LIBERALITES	5 175	#####			10 350	#####
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR	3 593	#####	3 152	#####	4 034	127,96
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			42 974	#####	-42 974	-100,00
Charges exceptionnelles	8 768	#####	46 250	#####	-28 713	-62,08
Résultat exceptionnel	-8 768	#####	14 105	#####	-31 642	-224,33
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-204 948	#####	-479 158	#####	69 262	14,45
699300 CI FORMATION			-443	#####	443	100,00
Impôt sur les bénéfices	-204 948	#####	-479 601	#####	69 705	14,53
Résultat net de l'exercice	-1 616 063	#####	-2 748 931	#####	-483 195	-17,58

ANNEXE

- . Règles et méthodes comptables
- . Autres éléments significatifs
- . Notes sur le Bilan Actif
- . Notes sur le Bilan Passif
- . Notes sur le Compte de Résultat
- . Engagements financiers et autres informations

ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 1 722 786,11 Euros

Résultat : perte de 1 616 062,92 Euros

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

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au Plan Comptable Général.

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

- continuité de l'exploitation, en effet malgré sa demande de mise sous procédure de sauvegarde pour les raisons précisées ci-dessous dans le dans le chapitre autres éléments significatifs, la société estime que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause.
- 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.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société SA MEDEESIS PHARMA a été introduite en Bourse sur le marché Euronext Growth Paris au mois de Février 2021.

Medesis a des capitaux propres qui sont inférieurs à la moitié de son capital social. C'est une situation qui dure depuis l'exercice 2013 et qui est sous tendu par notre modèle économique :

- les investissements en recherche sont entièrement comptabilisés en charge.
- les financements proviennent d'augmentations de capital et de subventions comme le CIR.
- les résultats de nos recherches pourraient permettre de générer des revenus à travers des collaborations de recherche ou des licences.

La société a signé en date du 31 mars 2023 un contrat de financement avec la société suisse Nice & Green d'un montant total de 2.5 millions d'euros, avec un premier tirage à la signature d'un montant d'un million d'euros.

Le tirage global des 2.5 millions d'euros prévu par ce contrat permettrait de disposer d'une trésorerie suffisante pour couvrir les activités de la société jusqu'à la fin 2023.

Afin de conforter sa situation de trésorerie, la Société prévoit de maintenir ses actions de recherche de fonds et de financement tout au long de l'année, notamment en priorisant les actions suivantes :

- Finaliser, autant que faire se peut, des options de licence auprès des contacts déjà initiés ;
- Étudier les conditions potentielles d'un appel au marché, en fonction de son évolution. Cette hypothèse serait privilégiée, si les attentes du marché s'avéraient favorables ;
- Prendre attache avec d'autres fonds d'investissement internationaux en vue d'examiner leurs propositions en cas de mise en œuvre de nouveaux moyens financiers dans les prochains mois.

Les modalités de ces opérations de financement seront déterminées en fonction de l'avancement des programmes en cours et de la qualité des opportunités qui se présenteront à la société.

Le montant envisagé pour ces diverses opérations serait compris entre 3 et 5 millions d'euros, en fonction de l'évolution des partenariats en cours, et serait utilisé pour financer des développements.

D'autre part, il est à noter l'ouverture d'une procédure de sauvegarde auprès du Tribunal de commerce de Montpellier, en date du 29 septembre 2023.

La société a souhaité cette mise sous sauvegarde afin de se prémunir des actions de BPI France résultant du jugement en première instance du 10 mai 2023 et qui condamne la société au paiement d'une somme de 1,4M€, intégralement provisionnée dans les comptes.

La société MEDEESIS Pharma conteste ce jugement et a donc saisi la cour d'appel de Montpellier.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de 1 ^{ère} option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables	30/06/2023	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice			178 179	
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement)

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	LINEAIRE	2 A 20 ANS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	LINEAIRE	3 A 10 ANS				
Autres immobilisations corporelles	LINEAIRE	3 A 5 ANS				

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 1)

ACTIF IMMOBILISE**Frais d'établissement :**

Frais de constitution
Frais de premier établissement
Frais d'augmentation de capital

Valeur nette	Taux amort.

Frais de recherche :

Salaires et charges
Matière
Sous-traitances

Valeur nette	Taux amort.

La société SA MEDESIS PHARMA développe des programmes de R&D qui sont à un stade préclinique ou des premiers essais cliniques chez l'homme. De ce fait l'ensemble de ces dépenses de R&D est donc comptabilisé en charges et ne fait pas l'objet d'une activation.

Seuls les frais de R&D de 2010 et 2011 ont fait l'objet d'une activation, la société estimant alors que la chance de réussite à court terme des projets menés était suffisante. A ce jour ces éléments sont totalement amortis.

Fonds commercial :

Éléments achetés
Éléments réévalués
Éléments reçus en apports

Valeur nette	Taux amort.

Actif immobilisé :

6 696 909

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles
Terrains
Constructions
Install.tech.mat.et out.industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations en cours
Avances et acomptes
Immobilisations financières

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 097 148	9 047	3 929	6 102 266
Install.tech.mat.et out.industriels	191 731	49 345		241 076
Autres immobilisations corporelles	135 522	1 467		136 989
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières	216 578	9 602	9 602	216 578
Total	6 640 979	69 461	13 531	6 696 909

La valeur brute comptable d'une immobilisation incorporelle acquise est constituée par son prix d'achat et tous les coûts directement attribuables.

La valeur brute comptable d'une immobilisation incorporelle créée en interne comprend toutes les dépenses pouvant lui être directement attribuée et qui sont nécessaires à sa production : coût d'acquisition des matières consommées, charges directes de production, frais de personnel relatifs au développement de l'immobilisation. La détermination de cette valeur brute comptable est issue d'une analyse extra-comptable appuyée sur des éléments probants (feuille de temps du personnel affecté, relevés de factures, etc)

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 2)

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 869 294	17 064	336	5 886 022
Terrains				
Constructions				
Install.tech.mat.et out.industriels	98 967	7 325		106 292
Autres immobilisations corporelles	125 057	3 080		128 137
Total	6 093 318	27 469	336	6 120 451

--

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install.tech.mat.et out.industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières	1 963	133 182		135 145
Total	1 963	133 182		135 145

Cette dépréciation correspond aux titres de la société MEDESIS INC, filiale détenue à 100 %, pour 1962,93€. Ainsi que la dépréciation des titres Medesis Pharma (contrat de liquidité) pour 133 181,42€.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 3)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF**STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
 Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
 Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte de coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières premières, approvisionnements	130 597	157 193	130 597	157 193
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	130 597	157 193	130 597	157 193

--

Dépréciations des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

--

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 4)

CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce : Clients
Autres créances Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	214 615		214 615
Actif circulant et charges constatées d'avance	3 002 195	3 002 195	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan : Créances rattachées à des participations
Immobilisations financières
Clients et comptes rattachés
Autres créances
Disponibilités

Intérêts sur compte courant MEDESIS INC.

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.
(Charges d'exploitation d'assurances, de crédit bail mobilier,...)

Dépréciations des créances et autres postes d'actif :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	277 968			277 968
Autres	1 891 110	25 891		1 917 001
Total	2 169 078	25 891		2 194 969

Autres informations sur le bilan actif :

Les dépréciations liées aux créances clients (277 968€) et autres créances (1 917 001€) concernent les créances liées à la société MEDESIS INC, filiale canadienne à 100%.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 2 214 541

	Nombre	Val. nominale
Titres en début d'exercice	4 390 344	2
Titres émis	38 737	2
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	4 429 081	1

Assemblée Générale du 04/01/2023 : Augmentation de Capital BSA+BCE qui ressort à 8 858 162€. Assemblée Générale du 15/06/2023 : réduction de capital pour porter la valeur nominale de l'action à 0.5€, celui-ci ressort désormais à 2 214 540.50€

Parts bénéficiaires émises par l'entreprise :

Nombre
Valeur

Étendue des droits qu'elles confèrent :

Provisions : 747 809

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	651 317	96 492		747 809
Total	651 317	96 492		747 809

Les provisions pour risques correspondent à des pénalités réclamées dans le cadre du litige BPI, pour un montant de 454.960 euros, ainsi qu'à des provisions liées aux intérêts financiers constatés par rapport aux avances de trésorerie accordées à la société Medesis Inc, filiale à 100 %, pour un montant de 239 642 euros. Les provisions pour charges correspondent aux indemnités de fin de carrière valorisées au 30/06/2023 pour un montant de 53 206 euros. (Hypothèse : 100 % départ volontaire et taux d'actualisation de 3,75%).

État des dettes : 3 571 398

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès ets de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	2 482 915	147 225	2 335 690	
Dettes fournisseurs	543 853	543 853		
Dettes fiscales et sociales	130 365	130 365		
Dettes sur immobilisations	8 905	8 905		
Autres dettes	405 360		405 360	
Produits constatés d'avance				
Total	3 571 398	830 348	2 741 050	

Les dettes financières et le poste « autres dettes » concernent l'organisme BPI.

Dettes financières BPI :

Montant de 1.135.690 euros correspondant à des avances remboursables.

Montant de 147.225 euros correspondant à des pénalités de retard de remboursement.

Autres dettes BPI :

Montant de 353.860 euros correspondant à des subventions à rembourser.

Un contentieux est toujours en cours avec l'organisme de financement BPI.

100 % des sommes réclamées par BPI sont comptabilisées en dettes (dettes financières / autres dettes) ou en provision pour risques et charges.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Emprunts :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

--

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières

Fournisseurs

Autres dettes

--

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs

Dettes fiscales et sociales

Autres dettes

	147 225
	247 203
	73 961

--

Produits constatés d'avance :

--

Autres informations sur le bilan passif :

--

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

0

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable)	-1 812 243	0	-1 812 243
Résultat exceptionnel (comptable)	-8 768		-8 768
Total	-1 821 011	0	-1 821 011

Résultat courant -1 812 243

Réintégrations fiscales 8 530

Déductions fiscales -204 948

Résultat courant avant impôt (fiscal) -1 598 765

Résultat exceptionnel -8 768

Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) -8 768

L'impôt sur les sociétés d'un montant négatif de 204 948 € correspond au crédit d'impôt recherche (CIR) valorisé à la date du 30 juin 2023.

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :

Résultat de l'exercice -1 616 063

Impôt sur les bénéfices 0

Résultat avant impôts -1 616 063

Variation provisions réglementées

Résultat avant impôts hors évaluation fiscales dérogatoires -1 616 063

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts :**Accroissements**

Provisions réglementées

Subventions à réintégrer au résultat

Allègements

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation

Total des déficits reportables

Total des amortissements différés

Total des moins-values à long terme

Rémunération des dirigeants :

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Somme non mentionnée car elle ferait état de salaires individualisés

Ventilation de l'effectif moyen :

10

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise et techniciens

Employés

Ouvriers

	Effectif moyen salarié	Effectif mis à disposition	Effectif total	%
	9		9	90,00%
	1		1	10,00%
Total	10		10	100,00%

Autres informations sur le compte de résultat :

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers donnés :

Effets escomptés non échus
Avals et cautions
Crédit-bail mobilier
Crédit-bail immobilier
Autres engagements

Dirigeants	Filiales	Entreprises liées

Dettes garanties par des sûretés réelles :

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

53 206		49 851	
--------	--	--------	--

Méthodes et hypothèses utilisées : 100 % de départs volontaires, taux d'actualisation de 3,75 %

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 1)

Immobilisations en crédit-bail :

	Valeur brute (1)	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		Exercice (2)	Cumulées (2)	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Totaux				

(1) Valeur de ces biens au moment de la signature des contrats.

(2) Dotations de l'exercice et dotations cumulées qui auraient été enregistrées pour ces biens s'ils avaient été acquis, avec mention du mode d'amortissement retenu.

Engagements de crédit-bail :

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel (1)
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
Terrains							
Constructions							
Inst. techn., mat. & out.							
Autres immo. Corp.							
Immo. en cours							
Totaux							

(1) Selon contrat

Autres informations :

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 2)

Filiales et participations – 1 / 2 :

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :

	Valeur comptable des titres détenus		Capital	Réserves et RAN avant affectation	Quote-part du capital détenue en %
	Brute	Nette			
<i>a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>					
MEDESIS INC	1 963	0	1 963	-2 325 601	100,00%

b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 3)

Filiales et participations – 2 / 2 :

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :

<i>a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés dans l'exercice	Prêts, avances consentis non remboursés	Montant des cautions et avals donnés
MEDESIS INC	0	-37 813	0	1 917 002	

b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

7. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

En Euros		30/06/2023
A		
1.	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 691 099
2.	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-2 748 931
3.	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	-1 057 832
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1.	Variation du capital	
2.	Variation des autres postes	
C	(=A3+B) capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-1 057 832
D	Variation en cours d'exercice	77 474
1.	Variations du capital	-6 566 148
2.	Variation des primes, réserves, report à nouveau	6 643 622
3.	Variation des provisions relevant des capitaux propres	
4.	Contrepartie de réévaluations	
5.	Variation des provisions réglementées et subventions d'investissement	
6.	Autres variations	
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	-2 596 421
F	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (=E-C)	-1 538 589
G	Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	77 474
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opération de structure (F-G)	-1 616 063