

**medesis**



Rapport Financier
Semestriel 2024

ACTIVITÉS & RÉSULTATS DU 1^{ER} SEMESTRE 2024

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 ont été retardés et ils ne seront disponibles qu'au mois de septembre 2024.

Tous les malades ont reçu et reçoivent le traitement (étude ouverte sans placebo) pendant 9 mois complémentaires 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 Q1 2025.

- **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 pu être interprétée du fait de plusieurs biais dans sa mise en œuvre.

- **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.

Avancement des programmes collaboratifs

L'ensemble des autres programmes en développement précliniques sont provisoirement en attente de financement.

Evènements post-clôture

- **Procédure de sauvegarde**

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.

Medesis Pharma est dans l'attente de la confirmation écrite du Tribunal de Commerce permettant l'évolution vers un redressement judiciaire technique de 6 mois à la suite de la fin de la procédure de sauvegarde.

A ce jour, 28 actionnaires historiques de Medesis Pharma ont démontré leur confiance et leur soutien en amenant en compte courant la somme 1.400.000 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 préliminaires étude clinique**

Des résultats ont été obtenus mi-septembre 2024 pour la première phase de l'étude clinique du Nanolithium dans le traitement de la Maladie d'Alzheimer. Cette première phase de l'étude est réalisée en double aveugle versus placebo et explore le score Neuro Psychiatrique (NPI) qui est constitué de la moyenne de 12 symptômes de la maladie. 68 malades ont été inclus dans l'étude.

L'analyse des résultats montre une amélioration clinique de 49% du score NPI du Nanolithium par rapport au groupe placebo, mais l'extrême variabilité des symptômes chez les malades inclus ne permet pas une validation statistique du résultat qui nécessitera un plus grand nombre de malades du fait de l'analyse de la moyenne des 12 critères pris en compte dans le score NPI.

- **Contacts pour une cession de licence**

De nombreux contacts sont en cours auprès des laboratoires pharmaceutiques impliqués dans les maladies neurodégénératives dans l'objectif d'une cession de licence du Nanolithium pour la suite de son développement et sa commercialisation ultérieure.

- **Recherche d'investisseurs**

Des contacts sont en cours auprès d'investisseurs, de Fondations orientées sur la maladie d'Alzheimer ainsi que des Family Office pour permettre à l'entreprise de disposer d'une trésorerie de plusieurs mois.

- **Contrat Obligation Convertibles en Actions**

A la date de parution des comptes semestriels, la totalité du contrat obligataire contracté auprès de Nice&Green et qui figurait dans les dettes pour un montant de 1 200 k€ a été convertis en actions.

Résultats du 1^{er} semestre 2024

À la date de publication des comptes, la société a converti l'intégralité de son emprunt obligataire qui figure dans les dettes au bilan pour un montant de 1 080 k€ au 30/06/2024.

Les comptes sociaux du 1^{er} semestre 2024, non audités, établis conformément aux normes comptables françaises, ont été arrêtés par le Directoire lors de sa réunion du 30 octobre et soumis au Conseil de Surveillance du même jour.

Comptes sociaux en euros	30 juin 2024 (6 mois)	30 juin 2023 (6 mois)	31 décembre 2023 (12 mois)
Chiffre d'affaires net	0	0	0
Total des produits d'exploitation	31 153	267 547	300 034
Résultat d'exploitation	(980 658)	(1 678 497)	(4 429 341)
Résultat financier	(3 560)	(133 746)	(160 395)
Résultat exceptionnel	(6 450)	(8 768)	(5 986)
Résultat net comptable	(790 669)	(1 616 063)	(3 959 491)
Capitaux propres	(5 096 476)	(2 596 421)	(4 499 849)
Dettes	(6 383 823)	3 571 398	(5 675 472)
Valeurs mobilières de placement		0	0
Disponibilités	24 750	138 876	41 790
Total du bilan	2 105 740	1 722 786	1 926 333

Au cours du 1^{er} semestre 2024 Medesis Pharma s'est consacrée à l'avancement de son étude clinique sur le NanoLithium dans le traitement de la maladie d'Alzheimer. La Société, n'a pas réalisé de chiffre d'affaires sur la période.

Le résultat d'exploitation de la Société est de (981) k€, contre (1 678) k€ au 1^{er} semestre 2023.

Les charges d'exploitation (hors frais de personnel, impôts et taxes et amortissements) de l'exercice s'élèvent à 373 k€ soit environ 37% des charges de l'exercice et représentent quasi-intégralement les coûts de l'essai clinique dans le traitement de la maladie d'Alzheimer. Les frais de personnel incluant les charges sociales

représentent plus de 58% du total des charges de l'exercice avec un effectif inférieur à 11. La trésorerie au 30 juin 2024 s'élève à 24 k€.

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.

Les dettes au 30 juin 2024 s'élèvent à 6 384 k€ dont 935 k€ d'apports en compte courants associés. Ce poste s'élevait à 196 k€ en décembre 2023. Le montant de l'emprunt obligataire est 1 080 k€ contre 1 200 k€ au 30/12/2023. A ce jour la totalité de l'emprunt a été converti en actions.

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 2 209 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 01/01/2024 au 30/06/2024

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 30/06/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 102 066	5 919 004	183 062	198 975
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	241 076	123 673	117 403	126 093
Autres immobilisations corporelles	136 989	133 170	3 818	5 804
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 963	1 963	0	0
Autres immobilisations financières	224 615	163 193	61 422	64 983
Total	6 706 709	6 341 003	365 706	395 855
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	160 632		160 632	164 622
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	277 968	277 968		0
Fournisseurs débiteurs	4 540		4 540	30
Personnel	214		214	
Etat, impôts sur les bénéfices	635 009		635 009	435 009
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	379 723		379 723	346 267
Autres créances	2 406 511	1 940 465	466 046	374 190
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	24 750		24 750	41 790
Total	3 889 347	2 218 433	1 670 914	1 361 907
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	69 120		69 120	75 087
Frais d'émission d'emprunts à étaler				93 484
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	69 120		69 120	168 571
TOTAL ACTIF	10 665 176	8 559 436	2 105 740	1 926 333

	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 573 307	2 480 241
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 855 255	14 754 279
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-21 734 369	-17 774 878
Résultat de l'exercice	-790 669	-3 959 491
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-5 096 476	-4 499 849
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	787 220	695 399
Provisions pour charges	31 173	55 311
Total	818 394	750 710
DETTES		
Emprunts obligataires	1 080 000	1 200 000
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	2 219 071	1 479 369
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 208 685	2 282 431
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	115 043	71 023
. Organismes sociaux	395 539	271 976
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	550	550
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	11 075	16 263
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	353 860	353 860
Total	6 383 823	5 675 472
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	2 105 740	1 926 333

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	31 153	#####	300 034	#####	-237 727	-79,23
Total	31 153	#####	300 034	#####	-237 727	-79,23
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	468	#####	80 356	#####	-79 419	-98,83
Variation de stock (mat. premières)	3 990	#####	-34 025	#####	42 005	123,45
Autres achats & charges externes	368 692	#####	2 918 471	#####	-2 181 088	-74,73
Total	373 150	#####	2 964 803	#####	-2 218 503	-74,83
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	6 870	#####	21 207	#####	-7 467	-35,21
Salaires et traitements	366 675	#####	908 803	#####	-175 453	-19,31
Charges sociales	141 938	#####	336 190	#####	-52 313	-15,56
Dotations amortissements, dep. et prov.	122 146	#####	295 986	#####	-51 693	-17,46
Autres charges	1 032	#####	2 386	#####	-323	-13,53
Total	638 661	#####	1 564 572	#####	-287 249	-18,36
Résultat d'exploitation	-980 658	#####	-4 229 341	#####	2 268 024	53,63
Produits financiers	91 821	#####	94 456	#####	89 186	94,42
Charges financières	95 381	#####	254 851	#####	-64 088	-25,15
Résultat financier	-3 560	#####	-160 395	#####	153 274	95,56
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-984 219	#####	-4 389 735	#####	2 421 298	55,16
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	6 450	#####	5 986	#####	6 915	115,51
Résultat exceptionnel	-6 450	#####	-5 986	#####	-6 915	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Résultat de l'exercice	-790 669	#####	-3 959 491	#####	2 378 153	60,06

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	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	373 150	#####	2 964 803	#####	-2 218 503	-74,83
Valeur ajoutée	-373 150	#####	-2 964 803	#####	2 218 503	74,83
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	6 870	#####	21 207	#####	-7 467	-35,21
Charges de personnel	508 613	#####	1 244 993	#####	-227 766	-18,29
Excédent brut d'exploitation	-888 634	#####	-4 231 003	#####	2 453 735	57,99
Reprises sur provisions et transferts	31 137	#####	299 758	#####	-237 484	-79,22
Autres produits	16	#####	275	#####	-244	-88,52
Dotations amortissements et prov.	122 146	#####	295 986	#####	-51 693	-17,46
Autres charges	1 032	#####	2 386	#####	-323	-13,53
Résultat d'exploitation	-980 658	#####	-4 229 341	#####	2 268 024	53,63
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	91 821	#####	94 456	#####	89 186	94,42
Charges financières	95 381	#####	254 851	#####	-64 088	-25,15
Résultat courant avant impôts	-984 219	#####	-4 389 735	#####	2 421 298	55,16
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	6 450	#####	5 986	#####	6 915	115,51
Résultat exceptionnel	-6 450	#####	-5 986	#####	-6 915	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Résultat net de l'exercice	-790 669	#####	-3 959 491	#####	2 378 153	60,06

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
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	2 593 543		2 593 543	2 593 543
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.		2 410 481	-2 410 481	-2 394 568
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 102 066	5 919 004	183 062	198 975
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	241 076		241 076	241 076
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		123 673	-123 673	-114 982
Installations tech., matériels, outillage	241 076	123 673	117 403	126 093
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	77 038		77 038	77 038
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	26 408		26 408	26 408
218400 MOBILIER	33 542		33 542	33 542
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		76 217	-76 217	-76 162
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		24 197	-24 197	-22 314
281840 AMORT.MOBILIER		32 756	-32 756	-32 708
Autres immobilisations corporelles	136 989	133 170	3 818	5 804
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	19 282		19 282	32 029
277100 ACTIONS PROPRES FDS LIQUIDITES	190 718		190 718	177 971
297100 PROV.TITRES IMMO.DROIT PROPR.		163 193	-163 193	-159 632
Autres immobilisations financières	224 615	163 193	61 422	64 983
Total	6 706 709	6 341 003	365 706	395 855
ACTIF CIRCULANT				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	139 897		139 897	143 796
320000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	20 734		20 734	20 825
Matières premières,approvisionnement	160 632		160 632	164 622
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	4 540		4 540	30
Fournisseurs débiteurs	4 540		4 540	30
421001 SALAIRE MR MAUREL	214		214	
Personnel	214		214	
444502 CIR	635 009		635 009	435 009
Etat, impôts sur les bénéfices	635 009		635 009	435 009
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	742		742	1 030
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	219 932		219 932	172 042
445670 CREDIT DE TVA				205
445830 REMBOURSEMENT TAXES SUR LE CA	31 087		31 087	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	127 412		127 412	172 440
445862 TVA CEE/FACT. NON PARVENUES	550		550	550
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	379 723		379 723	346 267
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	35		35	
451000 MEDESIS INC.	1 940 465		1 940 465	1 938 391
467100 BLOCAGE PROVSION LITIGE BPI	133 751		133 751	133 751
468700 INTERETS MEDESISINC A RECEVOIR	332 260		332 260	240 439
495000 PROV.DEPREC.COMPTES GROUPE/AS		1 940 465	-1 940 465	-1 938 391
Autres créances	2 406 511	1 940 465	466 046	374 190
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512200 SOCIETE GENERALE 263	23 881		23 881	37 808
512203 BANQUE POPULAIRE	870		870	3 982
Disponibilités	24 750		24 750	41 790

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
Total	3 889 347	2 218 433	1 670 914	1 361 907
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	69 120		69 120	75 087
Charges constatées d'avance	69 120		69 120	75 087
481600 FRAIS D'EMMISSION DES EMPRUNTS				93 484
Frais d'émission d'emprunts à étaler				93 484
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	69 120		69 120	168 571
TOTAL ACTIF	10 665 176	8 559 436	2 105 740	1 926 333

	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	2 573 307	2 480 241
Capital social ou individuel	2 573 307	2 480 241
104000 PRIMES CAPITAL SOCIAL	13 600 715	13 499 739
104001 PRIME APPORT IONS INVEST	1 254 540	1 254 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 855 255	14 754 279
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-17 774 878	-17 774 878
129000 PERTE DE L'EXERCICE	-3 959 491	
Report à nouveau	-21 734 369	-17 774 878
Résultat de l'exercice	-790 669	-3 959 491
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-5 096 476	-4 499 849
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	332 260	240 439
Provisions pour risques	787 220	695 399
153000 PROV. / PENSIONS & OBLIG.SIMIL	31 173	55 311
Provisions pour charges	31 173	55 311
Total	818 394	750 710
DETTES		
163000 EMPRUNT OBLIGATAIRE OCA	1 080 000	1 200 000
Emprunts obligataires	1 080 000	1 200 000

	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
455102 ACTIONNAIRE JC MAUREL	1 098	1 098
455128 ACTIONNAIRES DIVERS	935 058	195 356
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	2 219 071	1 479 369
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	1 048 967	877 772
401500 FOURNISSEURS POST SAUVEGARDE	387 321	362 092
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	769 647	1 039 817
408120 FOURN.CEE FACT. NON PARVENUES	2 750	2 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 208 685	2 282 431
Dettes fiscales et sociales :		
421008 SALAIRE ANTON LORRAINE BENIGNO	2 983	
421009 SALAIRE MONTASSER	5 863	
421014 SALAIRE MOURY KADER	5 576	
421037 SALAIRES TESSA OLIVATO	41	41
421041 SALAIRE CLERTON MELANIE	2 415	
421042 SALAIRE MARCE PHILIPPINE	2 492	
421043 SALAIRE GUILLIOT SOLENE	4 881	
421044 SALAIRE FOUJOLS ELODIE	2 692	
421046 SALAIRE BALAN LEA	2 421	
421052 MANDAT GUILLIOT SOLENE	1 352	
421054 SALAIRE FRENCIA VIVIANE	1 919	
421058 SALAIRE AROA RELANO GINES	2 434	
421060 SALAIRE REBECQ ESTELLE	2 855	
421061 MANDAT ALCARAZ MARIO	1 415	
425058 ACOMPTE RELANO GINES AROA		3
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	42 174	37 449
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	33 530	33 530
. Personnel	115 043	71 023
431000 SECURITE SOCIALE	245 517	176 391
437100 CAISSE RETRAITE CADRE	119 350	65 993
437200 PREVOYANCES APGIS AXA	14 279	14 938
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	16 067	13 871
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	326	782
. Organismes sociaux	395 539	271 976
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445280 TVA UE DUE/FNP	550	550
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	550	550

	Net au 30/06/2024	Net au 31/12/2023
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A SOURCE IR	11 075	16 263
. Autres dettes fiscales et sociales	11 075	16 263
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
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	353 860	353 860
Total	6 383 823	5 675 472
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	2 105 740	1 926 333

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	24 137	#####			48 275	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			283 844	#####	-283 844	#####
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON	7 000	#####	15 914	#####	-1 914	-12,03
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	16	#####	275	#####	-244	-88,52
Autres produits	31 153	#####	300 034	#####	-237 727	-79,23
Total	31 153	#####	300 034	#####	-237 727	-79,23
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601000 MATIERES PREMIERES FRANCE			26 297	#####	-26 297	#####
601100 MATIERES PREMIERES IMPORT			39 439	#####	-39 439	#####
602090 CONSOMMABLES INTRACOM			5 200	#####	-5 200	#####
602100 CONSOMMABLES IMPORT			2 027	#####	-2 027	#####
602230 CONSOMMABLES FRANCE			6 038	#####	-6 038	#####
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	468	#####	1 158	#####	-221	-19,10
608102 FRAIS ACCESSOIRES INTRACOM			120	#####	-120	#####
608103 FRAIS ACCESSOIRES IMPORT			78	#####	-78	#####
Achats de matières premières	468	#####	80 356	#####	-79 419	-98,83
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	3 899	#####	-29 175	#####	36 972	126,73
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	91	#####	-4 850	#####	5 032	103,75
Variation de stock (mat. premières)	3 990	#####	-34 025	#####	42 005	123,45
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	1 160	#####	3 048	#####	-728	-23,89
606110 ELECTRICITE	2 154	#####	5 503	#####	-1 194	-21,70
606120 GAZ	250	#####	457	#####	44	9,58
606300 FOURN ENTRET /PT EQUIPT FRANCE			2 359	#####	-2 359	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	90	#####	1 199	#####	-1 020	-85,03
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	4 560	#####	11 840	#####	-2 720	-22,97
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	47 266	#####	86 884	#####	7 647	8,80

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
613501 LOC.TELESURVEILLANCE	279	#####	557	#####	-0	-0,00
613502 LOCATION COPIEUR	1 972	#####	3 967	#####	-22	-0,57
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	75	#####	300	#####	-150	-50,00
613504 LOCATION IPBX	538	#####	1 105	#####	-30	-2,71
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE			157	#####	-157	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 334	#####	14 070	#####	598	4,25
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 960	#####	7 915	#####	5	0,06
615520 TRAITEMENT DECHETS	116	#####	227	#####	5	2,15
615600 MAINTENANCE	10 596	#####	30 482	#####	-9 290	-30,48
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	199	#####	403	#####	-5	-1,14
615610 MAINTENANCE MATERIEL	65	#####	1 318	#####	-1 188	-90,13
616100 MULTIRISQUES	405	#####	747	#####	63	8,37
616200 ASSURANCE RC	1 463	#####	6 377	#####	-3 452	-54,13
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	8 948	#####	63 484	#####	-45 589	-71,81
617000 ETUDES ET RECHERCHES FRANCE	127 398	#####	1 684 550	#####	-1 429 754	-84,87
617004 ETUDES ET RECHERCHE IMPORT			100 996	#####	-100 996	#####
617090 ETUDES ET RECHERCHES INTRACOM			-26 063	#####	26 063	100,00
618300 DOCUMENTATION FRANCE	2 286	#####	3 551	#####	1 022	28,78
618310 DOCUMENTATION IMPORT			804	#####	-804	#####
618320 DOCUMENTATION INTRACOMM	769	#####	7 284	#####	-5 746	-78,89
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES			7 219	#####	-7 219	#####
622500 COMMISSION D'AFFACTURAGE			11 665	#####	-11 665	#####
622600 HONORAIRES FRANCE	14 744	#####	20 276	#####	9 213	45,44
622601 HONORAIRES IMPORT			65 022	#####	-65 022	#####
622610 HONORAIRES AVOCATS	4 200	#####	50 327	#####	-41 927	-83,31
622620 HONORAIRES COMMISSARIAT	9 000	#####	14 000	#####	4 000	28,57
622630 HONORAIRES BECKER	25 401	#####	77 039	#####	-26 238	-34,06
622640 HONORAIRES NICE GREEN IMPORT			5 400	#####	-5 400	#####
622650 HONORAIRES CACEIS	6 859	#####	19 682	#####	-5 964	-30,30
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	5	#####	5 633	#####	-5 624	-99,84
622810 HONORAIRE AUGMENT.CAPITAL	3 702	#####	5 019	#####	2 386	47,53
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	29 708	#####	161 224	#####	-101 809	-63,15
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	27 484	#####	60 432	#####	-5 464	-9,04
622859 HONORAIRES ET COM IPO IMPORT	63	#####	1 645	#####	-1 520	-92,37
623002 FRAIS COMMUNICATION			164	#####	-164	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS FRANCE	1 770	#####			3 540	#####
623101 FRAIS COMM POUR IPO	8 978	#####	48 998	#####	-31 041	-63,35
623104 FRAIS COMM POUR IPO IMPORT			2 891	#####	-2 891	#####
623700 FRAIS SITE INTERNET	156	#####	316	#####	-4	-1,27
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			10 350	#####	-10 350	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS FRANCE			1 827	#####	-1 827	#####
624110 TRANSPORT S/ ACHAT IMPORT			8 101	#####	-8 101	#####
624120 TRANSPORT S/ ACHAT INTRACOM			4 832	#####	-4 832	#####
624800 TRANSPORTS DIVERS			6 377	#####	-6 377	#####
625100 VOYAGES ET DEPL SANS TVA	363	#####	10 290	#####	-9 564	-92,94
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE			1 331	#####	-1 331	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
625120 VOYAGES ET DEPL TVA 20%	60	#####	86	#####	33	38,37
625130 VOYAGES ET DEPL TVA 10%			318	#####	-318	#####
625700 RECEPTIONS SANS TVA	155	#####	4 734	#####	-4 425	-93,46
625720 RECEPTIONS TVA 20%			149	#####	-149	#####
625730 RECEPTIONS TVA 10%			1 624	#####	-1 624	#####
625740 RECEPTIONS TVA 5.5%	101	#####	151	#####	51	34,05
626100 FRAIS POSTAUX	38	#####	164	#####	-87	-53,18
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 442	#####	3 113	#####	-230	-7,38
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	4 084	#####	4 803	#####	3 366	70,08
626203 FRAIS INTERNET	987	#####	2 001	#####	-27	-1,35
627200 FRAIS OPERATIONS OCA	5 149	#####	80 452	#####	-70 155	-87,20
627210 FRAIS OPERATIONS OCA IMPORT			200 000	#####	-200 000	#####
627500 FRAIS BANCAIRES	585	#####	649	#####	522	80,37
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	1 777	#####	5 897	#####	-2 343	-39,73
628100 COTISATIONS			750	#####	-750	#####
Autres achats & charges externes	368 692	#####	2 918 471	#####	-2 181 088	-74,73
Total	373 150	#####	2 964 803	#####	-2 218 503	-74,83
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 462	#####	5 907	#####	-984	-16,66
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR			5 565	#####	-5 565	#####
633301 FORMATION CONTINUE URSSAF	1 991	#####	4 830	#####	-849	-17,57
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 418	#####	4 905	#####	-69	-1,41
Impôts, taxes et versements ass.	6 870	#####	21 207	#####	-7 467	-35,21
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	361 951	#####	873 617	#####	-149 716	-17,14
641200 CONGES PAYES	4 724	#####	1 656	#####	7 793	470,49
641300 INDEMNITE LICENCIEMENT			33 530	#####	-33 530	#####
Salaires et traitements	366 675	#####	908 803	#####	-175 453	-19,31
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	88 027	#####	208 671	#####	-32 617	-15,63
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 555	#####	16 642	#####	-1 532	-9,21
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	31 799	#####	84 338	#####	-20 740	-24,59
645400 COTISATIONS ASSEDIC	11 722	#####	25 087	#####	-1 644	-6,55
645500 CHARGES SOCIALES/CP	2 196	#####	114	#####	4 277	#####
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	616	#####	1 328	#####	-97	-7,29
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	25	#####	10	#####	40	398,01
Charges sociales	141 938	#####	336 190	#####	-52 313	-15,56
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	15 913	#####	34 133	#####	-2 308	-6,76
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 676	#####	22 143	#####	-791	-3,57
681200 DOT.AMORT.CHARG.EXPLOIT.A REPA	93 484	#####	186 968	#####		
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAN	2 074	#####	47 281	#####	-43 134	-91,23
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			5 460	#####	-5 460	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	122 146	#####	295 986	#####	-51 693	-17,46

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
651102 LICNECES INTRACOM	908	#####	2 218	#####	-402	-18,12
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	123	#####	168	#####	79	47,05
Autres charges	1 032	#####	2 386	#####	-323	-13,53
Total	638 661	#####	1 564 572	#####	-287 249	-18,36
Résultat d'exploitation	-980 658	#####	-4 229 341	#####	2 268 024	53,63
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	91 821	#####	93 933	#####	89 709	95,50
766000 GAINS DE CHANGE			523	#####	-523	#####
Produits financiers	91 821	#####	94 456	#####	89 186	94,42
661600 INTERETS BANCAIRES			71	#####	-71	#####
661800 INTERETS AUTRES DETTES			190	#####	-190	#####
666000 PERTES DE CHANGE			1 024	#####	-1 024	#####
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	91 821	#####	93 933	#####	89 709	95,50
686640 DOT.PROV.P/AUTRES IMMO.FINANCI	3 560	#####	159 632	#####	-152 512	-95,54
Charges financières	95 381	#####	254 851	#####	-64 088	-25,15
Résultat financier	-3 560	#####	-160 395	#####	153 274	95,56
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-984 219	#####	-4 389 735	#####	2 421 298	55,16
Produits exceptionnels						
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL	6 450	#####	2 193	#####	10 708	488,28
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR			3 793	#####	-3 793	#####
Charges exceptionnelles	6 450	#####	5 986	#####	6 915	115,51
Résultat exceptionnel	-6 450	#####	-5 986	#####	-6 915	#####
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Impôt sur les bénéfices	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Résultat de l'exercice	-790 669	#####	-3 959 491	#####	2 378 153	60,06

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	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			26 297	#####	-26 297	#####
601100 MATIERES PREMIERES IMPORT			39 439	#####	-39 439	#####
602090 CONSOMMABLES INTRACOM			5 200	#####	-5 200	#####
602100 CONSOMMABLES IMPORT			2 027	#####	-2 027	#####
602230 CONSOMMABLES FRANCE			6 038	#####	-6 038	#####
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	3 899	#####	-29 175	#####	36 972	126,73
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	91	#####	-4 850	#####	5 032	103,75
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	468	#####	1 158	#####	-221	-19,10
608102 FRAIS ACCESSOIRES INTRACOM			120	#####	-120	#####
608103 FRAIS ACCESSOIRES IMPORT			78	#####	-78	#####
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	1 160	#####	3 048	#####	-728	-23,89
606110 ELECTRICITE	2 154	#####	5 503	#####	-1 194	-21,70
606120 GAZ	250	#####	457	#####	44	9,58
606300 FOURN ENTRET /PT EQUIPT FRANCE			2 359	#####	-2 359	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	90	#####	1 199	#####	-1 020	-85,03
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	4 560	#####	11 840	#####	-2 720	-22,97
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	47 266	#####	86 884	#####	7 647	8,80
613501 LOC.TELESURVEILLANCE	279	#####	557	#####	-0	-0,00
613502 LOCATION COPIEUR	1 972	#####	3 967	#####	-22	-0,57
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	75	#####	300	#####	-150	-50,00
613504 LOCATION IPBX	538	#####	1 105	#####	-30	-2,71
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE			157	#####	-157	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 334	#####	14 070	#####	598	4,25
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 960	#####	7 915	#####	5	0,06
615520 TRAITEMENT DECHETS	116	#####	227	#####	5	2,15

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
615600 MAINTENANCE	10 596	#####	30 482	#####	-9 290	-30,48
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	199	#####	403	#####	-5	-1,14
615610 MAINTENANCE MATERIEL	65	#####	1 318	#####	-1 188	-90,13
616100 MULTIRISQUES	405	#####	747	#####	63	8,37
616200 ASSURANCE RC	1 463	#####	6 377	#####	-3 452	-54,13
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	8 948	#####	63 484	#####	-45 589	-71,81
617000 ETUDES ET RECHERCHES FRANCE	127 398	#####	1 684 550	#####	-1 429 754	-84,87
617004 ETUDES ET RECHERCHE IMPORT			100 996	#####	-100 996	#####
617090 ETUDES ET RECHERCHES INTRACOM			-26 063	#####	26 063	100,00
618300 DOCUMENTATION FRANCE	2 286	#####	3 551	#####	1 022	28,78
618310 DOCUMENTATION IMPORT			804	#####	-804	#####
618320 DOCUMENTATION INTRACOMM	769	#####	7 284	#####	-5 746	-78,89
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES			7 219	#####	-7 219	#####
622500 COMMISSION D'AFFACTURAGE			11 665	#####	-11 665	#####
622600 HONORAIRES FRANCE	14 744	#####	20 276	#####	9 213	45,44
622601 HONORAIRES IMPORT			65 022	#####	-65 022	#####
622610 HONORAIRES AVOCATS	4 200	#####	50 327	#####	-41 927	-83,31
622620 HONORAIRES COMMISSARIAT	9 000	#####	14 000	#####	4 000	28,57
622630 HONORAIRES BECKER	25 401	#####	77 039	#####	-26 238	-34,06
622640 HONORAIRES NICE GREEN IMPORT			5 400	#####	-5 400	#####
622650 HONORAIRES CACEIS	6 859	#####	19 682	#####	-5 964	-30,30
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	5	#####	5 633	#####	-5 624	-99,84
622810 HONORAIRE AUGMENT.CAPITAL	3 702	#####	5 019	#####	2 386	47,53
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	29 708	#####	161 224	#####	-101 809	-63,15
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	27 484	#####	60 432	#####	-5 464	-9,04
622859 HONORAIRES ET COM IPO IMPORT	63	#####	1 645	#####	-1 520	-92,37
623002 FRAIS COMMUNICATION			164	#####	-164	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS FRANCE	1 770	#####			3 540	#####
623101 FRAIS COMM POUR IPO	8 978	#####	48 998	#####	-31 041	-63,35
623104 FRAIS COMM POUR IPO IMPORT			2 891	#####	-2 891	#####
623700 FRAIS SITE INTERNET	156	#####	316	#####	-4	-1,27
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			10 350	#####	-10 350	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS FRANCE			1 827	#####	-1 827	#####
624110 TRANSPORT S/ ACHAT IMPORT			8 101	#####	-8 101	#####
624120 TRANSPORT S/ ACHAT INTRACOM			4 832	#####	-4 832	#####
624800 TRANSPORTS DIVERS			6 377	#####	-6 377	#####
625100 VOYAGES ET DEPL SANS TVA	363	#####	10 290	#####	-9 564	-92,94
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE			1 331	#####	-1 331	#####
625120 VOYAGES ET DEPL TVA 20%	60	#####	86	#####	33	38,37
625130 VOYAGES ET DEPL TVA 10%			318	#####	-318	#####
625700 RECEPTIONS SANS TVA	155	#####	4 734	#####	-4 425	-93,46

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
625720 RECEPTIONS TVA 20%			149 #####		-149 #####	
625730 RECEPTIONS TVA 10%			1 624 #####		-1 624 #####	
625740 RECEPTIONS TVA 5.5%	101 #####		151 #####		51 34,05	
626100 FRAIS POSTAUX	38 #####		164 #####		-87 -53,18	
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 442 #####		3 113 #####		-230 -7,38	
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	4 084 #####		4 803 #####		3 366 70,08	
626203 FRAIS INTERNET	987 #####		2 001 #####		-27 -1,35	
627200 FRAIS OPERATIONS OCA	5 149 #####		80 452 #####		-70 155 -87,20	
627210 FRAIS OPERATIONS OCA IMPORT			200 000 #####		-200 000 #####	
627500 FRAIS BANCAIRES	585 #####		649 #####		522 80,37	
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	1 777 #####		5 897 #####		-2 343 -39,73	
628100 COTISATIONS			750 #####		-750 #####	
Consommations de l'exercice	373 150 #####		2 964 803 #####		-2 218 503 -74,83	
Valeur ajoutée	-373 150 #####		-2 964 803 #####		2 218 503 74,83	
Subventions d'exploitation						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 462 #####		5 907 #####		-984 -16,66	
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR			5 565 #####		-5 565 #####	
633301 FORMATION CONTINUE URSSAF	1 991 #####		4 830 #####		-849 -17,57	
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 418 #####		4 905 #####		-69 -1,41	
Impôts, taxes et versements assim.	6 870 #####		21 207 #####		-7 467 -35,21	
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	361 951 #####		873 617 #####		-149 716 -17,14	
641200 CONGES PAYES	4 724 #####		1 656 #####		7 793 470,49	
641300 INDEMNITE LICENCIEMENT			33 530 #####		-33 530 #####	
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	88 027 #####		208 671 #####		-32 617 -15,63	
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 555 #####		16 642 #####		-1 532 -9,21	
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	31 799 #####		84 338 #####		-20 740 -24,59	
645400 COTISATIONS ASSEDIC	11 722 #####		25 087 #####		-1 644 -6,55	
645500 CHARGES SOCIALES/CP	2 196 #####		114 #####		4 277 #####	
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	616 #####		1 328 #####		-97 -7,29	
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	25 #####		10 #####		40 398,01	
Charges de personnel	508 613 #####		1 244 993 #####		-227 766 -18,29	
Excédent brut d'exploitation	-888 634 #####		-4 231 003 #####		2 453 735 57,99	
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	24 137 #####				48 275 #####	
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			283 844 #####		-283 844 #####	
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON	7 000 #####		15 914 #####		-1 914 -12,03	

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Reprises sur provisions et transferts	31 137	#####	299 758	#####	-237 484	-79,22
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	16	#####	275	#####	-244	-88,52
Autres produits	16	#####	275	#####	-244	-88,52
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	15 913	#####	34 133	#####	-2 308	-6,76
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 676	#####	22 143	#####	-791	-3,57
681200 DOT.AMORT.CHARG.EXPLOIT.A REPA	93 484	#####	186 968	#####		
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAM	2 074	#####	47 281	#####	-43 134	-91,23
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			5 460	#####	-5 460	#####
Dotations amortissements et prov.	122 146	#####	295 986	#####	-51 693	-17,46
651102 LICNECES INTRACOM	908	#####	2 218	#####	-402	-18,12
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	123	#####	168	#####	79	47,05
Autres charges	1 032	#####	2 386	#####	-323	-13,53
Résultat d'exploitation	-980 658	#####	-4 229 341	#####	2 268 024	53,63
Quote-part des opérat. en commun						
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	91 821	#####	93 933	#####	89 709	95,50
766000 GAINS DE CHANGE			523	#####	-523	#####
Produits financiers	91 821	#####	94 456	#####	89 186	94,42
661600 INTERETS BANCAIRES			71	#####	-71	#####
661800 INTERETS AUTRES DETTES			190	#####	-190	#####
666000 PERTES DE CHANGE			1 024	#####	-1 024	#####
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	91 821	#####	93 933	#####	89 709	95,50
686640 DOT.PROV.P/AUTRES IMMO.FINANCI	3 560	#####	159 632	#####	-152 512	-95,54
Charges financières	95 381	#####	254 851	#####	-64 088	-25,15
Résultat courant avant impôts	-984 219	#####	-4 389 735	#####	2 421 298	55,16
Produits exceptionnels						
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL	6 450	#####	2 193	#####	10 708	488,28
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR			3 793	#####	-3 793	#####
Charges exceptionnelles	6 450	#####	5 986	#####	6 915	115,51
Résultat exceptionnel	-6 450	#####	-5 986	#####	-6 915	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Impôt sur les bénéfices	-200 000	#####	-436 230	#####	36 230	8,31
Résultat net de l'exercice	-790 669	#####	-3 959 491	#####	2 378 153	60,06

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 : 2 105 740,04 Euros

Résultat : perte de 790 668,97 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
- 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.

La société est placée sous procédure de sauvegarde depuis le 29/09/2023.

Pour les raisons précisées ci-dessous, la société estime que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause jusqu'à l'obtention des résultats de l'étude clinique courant septembre, dans la mesure où ils seraient positifs.

Dans le cas contraire la continuité d'exploitation ne serait alors vraisemblablement pas assurée.

La société a donc décidé d'établir les comptes annuels conformément au principe de continuité de l'exploitation.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société SA MEDESIS 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 financement 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.

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 de nos programmes de recherche en cours, notamment les résultat de l'étude clinique sur les malades atteints de la maladie d'ALZHEIMER et de la qualité des opportunités qui se présenteront ensuite 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 l'apurement de nos dettes ainsi que les développements futurs.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

Frais d'acquisition
des immobilisations corporelles et incorporelles
des titres de participation
des autres titres immobilisés et titres de placement

Coûts d'emprunts activables
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice

Dépenses de développement remplissant les critères d'activation
montant comptabilisé en charges pour l'exercice

Date de 1 ^{ère} option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
	en charges	à l'actif	
30/06/2023		0	

COMPOSANTS IDENTIFIES

Constructions
Installations techniques, matériels
et outillages industriels
Autres immobilisations corporelles

Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes

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 incorporelles
Terrains
Constructions
Installations techniques, matériels
et outillages industriels
Autres immobilisations corporelles

Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
		structure		composants	
Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
LINEAIRE	2 A 20 ANS				
LINEAIRE	3 A 10 ANS				
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 :

Valeurs brutes

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

6 706 709				
A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture	
6 102 066			6 102 066	
241 076			241 076	
136 989			136 989	
226 578	12 747	12 747	226 578	
6 706 709	12 747	12 747	6 706 709	

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)

<i>Amortissements</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 903 091	15 913		5 919 004
Terrains				
Constructions				
Install.tech.mat.et out.industriels	114 982	8 691		123 673
Autres immobilisations corporelles	131 185	1 986		133 171
<i>Total</i>	6 149 258	26 590		6 175 848

--

<i>Dépréciations de l'actif immobilisé</i>	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	161 595	3 560		165 155
<i>Total</i>	161 595	3 560		165 155

Cette dépréciation correspond aux titres de la société MEDESIS INC, filiale détenue à 100 %, pour 1 962,93€. Ainsi que la dépréciation des titres Medesis Pharma (contrat de liquidité) pour 163 192,62€.

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	164 622	160 632	164 622	160 632
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	164 622	160 632	164 622	160 632

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 :

3 997 700

Actif immobilisé

Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
224 615		224 615
3 773 085	3 773 085	

Actif circulant et charges constatées d'avance

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

332 260

Créances rattachées à des participations

Immobilisations financières

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

332 260

Intérêts sur compte courant MEDESIS INC.

Charges constatées d'avance :

69 120

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	1 938 391	2 074		1 940 465
Total	2 216 359	2 074		2 218 433

Autres informations sur le bilan actif :

Les dépréciations liées aux créances clients (277 968€) et autres créances (1 940 465€) concernent les créances liées à la société MEDESIS INC, filiale canadienne à 100%.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

2 573 307

	Nombre	Val. nominale
Titres en début d'exercice	4 960 482	0,5
Titres émis	186 131	0,5
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	5 146 613	0,5

Parts bénéficiaires émises par l'entreprise :

Nombre

Valeur

Étendue des droits qu'elles confèrent :

Provisions :

818 394

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	750 710	91 821	24 137	818 394
Total	750 710	91 821	24 137	818 394

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 332 260 euros. Les provisions pour charges correspondent aux indemnités de fin de carrière valorisées au 30/06/2024 pour un montant de 31 173 euros. (Hypothèse : 100 % départ volontaire et taux d'actualisation de 3,60%).

État des dettes :

6 383 823

	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	2 362 915	1 080 000	1 282 915	
Dettes fournisseurs	2 208 685	1 330 913	877 772	
Dettes fiscales et sociales	522 207	380 529	141 678	
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 290 016	936 156	353 860	
Produits constatés d'avance				
Total	6 383 823	3 727 598	2 656 225	

Montant de 936 156 euros correspondant aux comptes courants d'actionnaires divers.

Dettes financières O.C.A : 1 080 000 euros correspondant à un emprunt oligataire non converti en capital.

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 :

1 011 719

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit
Emprunts et dettes financières diverses
Fournisseurs
Dettes fiscales et sociales
Autres dettes

147 225
772 397
92 097

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)	-984 219	0	-984 219
Résultat exceptionnel (comptable)	-6 450		-6 450
Total	-990 669	0	-990 669

Résultat courant	-984 219
Réintégrations fiscales	6 450
Déductions fiscales	-200 000
Résultat courant avant impôt (fiscal)	-777 769
Résultat exceptionnel	-6 450
Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal)	-6 450

L'impôt sur les sociétés d'un montant négatif de 200 000 € correspond au crédit d'impôt recherche (CIR) valorisé à la date du 30 juin 2024.

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :

Résultat de l'exercice	-790 669
Impôt sur les bénéfices	0
Résultat avant impôts	-790 669
Variation provisions réglementées	
Résultat avant impôts hors évaluation fiscales dérogatoires	-790 669

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 :

14 615

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

Dirigeants	Filiales	Entreprises liées
		14 615

Dettes garanties par des sûretés réelles :

Montant garanti

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

Régimes à prestations définies
Régimes additifs en droits
Régimes chapeaux

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

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

31 173		55 311	
--------	--	--------	--

Méthodes et hypothèses utilisées : 100 % de départs volontaires, taux d'actualisation de 3,60 %

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			
a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)					
MEDESIS INC	1 963	0	1 963	-2 382 995	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 :

	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
a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)					

MEDESIS INC	0	-86 174	0	1 940 465	

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		30/06/2024
A		
1.	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	-540 358
2.	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-3 959 491
3.	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	-4 499 849
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	-4 499 849
D	Variation en cours d'exercice	194 042
1.	Variations du capital	93 066
2.	Variation des primes, réserves, report à nouveau	100 976
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	-5 096 476
F	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (=E-C)	-596 627
G	Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	194 042
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opération de structure (F-G)	-790 669