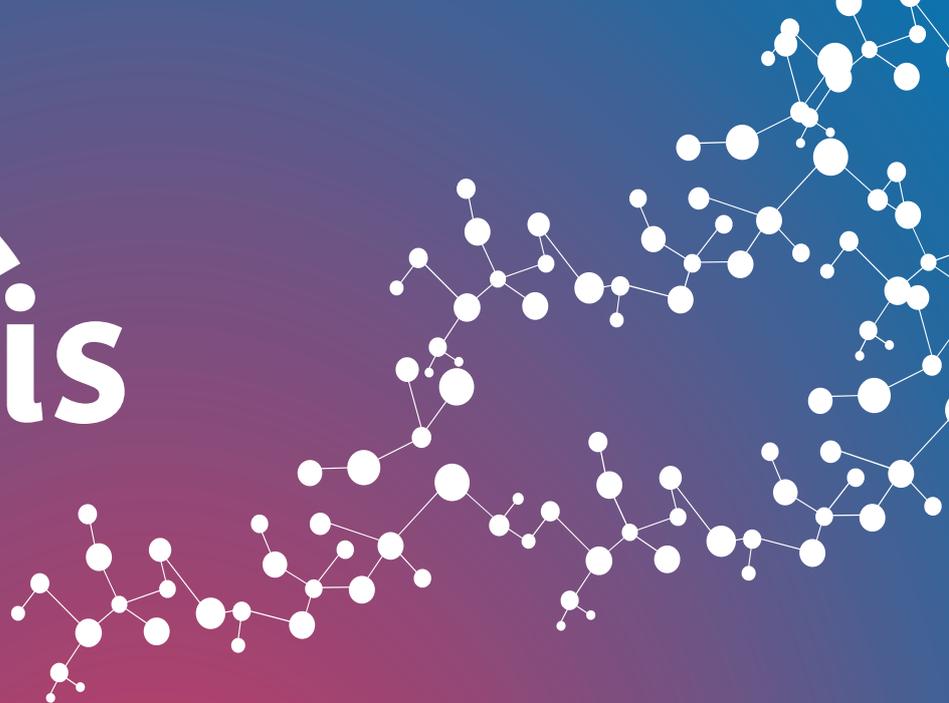


medesis



Rapport Financier
Semestriel 2022

ACTIVITÉS & RÉSULTATS DU 1^{ER} SEMESTRE 2022

Les informations exposées tiennent compte de la revue stratégique des programmes de développement menée fin septembre 2022 à la suite de l'arrivée au Conseil de surveillance de deux entrepreneurs du secteur santé américain¹. Cette étape structurante pour Medesis Pharma vise en particulier à prioriser le développement des candidats médicaments et du portefeuille d'actifs pharmaceutiques, notamment au regard de leurs potentiels sur le marché nord-américain, en s'appuyant sur les expertises dans le pilotage et le financement de sociétés de biotechnologies et leurs expériences réussies dans le développement de médicaments sur le marché américain.

Avancement des programmes de développement préclinique et clinique prioritaires

- **Programme NanoManganèse® pour le traitement des formes graves du COVID-19** : le programme clinique NanoManganèse, pour le traitement des formes graves du Covid-19 s'est poursuivi dans le courant du 1^{er} semestre 2022 au Brésil avant d'être arrêté le 27 septembre. Du fait de l'évolution de la pandémie sur ce pays, les inclusions des malades ont été très limitées. La population de patient ciblée par cet essai n'étant plus disponible (les seuls patients hospitalisés étant dans des états plus sévères et avec de multiples comorbidités). Plus de 422 malades ont été analysés et à la mi-septembre, seulement 7 malades étaient inclus et traités dans l'étude. Du fait de ces contraintes, la décision d'interrompre l'essai a été prise.
- **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 en 2019). Le centre coordonnateur national (CHU Toulouse) a ouvert en mai 2022, un autre en juin (Montpellier) et les 5 autres centres hospitaliers universitaires (Paris, Lille, Lyon, Marseille et Limoges) ont ouvert entre le 7 septembre et le 12 octobre. Au 18 octobre 2022, 7 malades sont inclus et 2 sont en cours d'inclusions sur les 68 à recruter. Tous les centres étant ouverts et pouvant désormais recruter, les inclusions devraient s'accélérer. La fin des inclusions est prévue au printemps 2023 avec de premiers résultats sur l'efficacité du Nanolithium sur les symptômes psychotiques associés à la maladie en début d'été 2023 (après 3 mois de traitement), et sur l'évolution de la maladie un an plus tard (12 mois de traitement).
- **Programme NanosiRNA® HD pour le traitement génétique de la Maladie de Huntington** : le programme préclinique qui a fait l'objet d'une subvention de l'AFM-TELETHON pour financer à hauteur 150 K€ par an sur 2 ans (2022-2024), obtenue en juillet 2022 est en cours. Une étude de pharmacocinétique sur un grand animal (minipig) visant à démontrer la bonne distribution de l'actif dans les organes et notamment dans le cerveau. De premiers résultats sont attendus au printemps 2022. Cette phase est complétée par une étude de preuve de concept sur un modèle murin exprimant la même anomalie génétique que chez 20% des malades Huntington. Cette étude est réalisée en collaboration avec l'équipe du Pr Amber Southwell de l'Université de Floride aux États-Unis d'Amérique. De premiers résultats devraient être disponibles au cours du 1^{er} trimestre 2023.
- **Programme NanosiRNA® COVID (candidat médicament antiviral contre le SRAS-Cov-2)** : L'étude pharmacologique sur un modèle animal mené au 1^{er} trimestre en collaboration avec le CNRS à Marseille n'a pas donné de résultats positifs. De multiples problématiques liées à l'administration du produit, les délais de mise en œuvre de l'étude impactant la conservation du produit, les manipulations des animaux, etc. compliquent l'interprétation des résultats et empêchent de tirer des conclusions sur son efficacité potentielle. Au regard de l'évolution de la pandémie en faveur de formes moins graves de la COVID-19, et des programmes prioritaires, il a été décidé de suspendre ces recherches.
- **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, et avec l'Institut de Recherche Biomédicale des Armées (IRBA) pour les études sur les animaux irradiés, les 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. Suite à l'absence d'avancées concernant les demandes de financements pour ces 3 programmes déposées par Medesis Pharma auprès de l'Agence Innovation Défense française, et avec l'arrivée au Conseil de Surveillance de deux nouveaux membres américains fondateurs et dirigeants de société Biotech aux États-Unis, de nouvelles recherches de financements sont envisagées aux États-Unis pour ces programmes.

¹ Voir communiqué « Medesis Pharma renforce sa gouvernance » du 4 octobre 2022 sur <https://www.medesispharma.com/fr/communiqués-de-presse/>

Avancement des programmes collaboratifs

- Programme de collaboration avec la société Transgene : Une étude préclinique complémentaire sur la potentialisation des virus oncolytiques pourrait être mise en œuvre avec Transgene d'ici la fin de l'année.
- La recherche de partenaires pharmaceutiques en Amérique du Nord pour les développements en oncologie avec des ARN interférents est en préparation avec les nouveaux membres américains du Conseil de Surveillance.

Résultats du 1^{er} semestre 2022

Les comptes sociaux du 1^{er} semestre 2022, non audités, établis conformément aux normes comptables françaises, ont été arrêtés par le Directoire lors de sa réunion du 19 octobre et soumis au Conseil de Surveillance du même jour.

Comptes sociaux en euros	30 juin 2022 (6 mois)	30 juin 2021 (6 mois)	31 décembre 2021 (12 mois)
Chiffre d'affaires net	0	73 050	73 050
Total des produits d'exploitation	35 851	85 429	95 729
Résultat d'exploitation	(1 839 595)	(1 434 149)	(3 214 816)
Résultat financier	237	1 097	2 601
Résultat exceptionnel	5 202	42 078	1 847
Résultat net comptable	(1 574 476)	(1 095 255)	(2 646 613)
Capitaux propres	116 623	3 202 543	1 646 099
Dettes	2 295 074	1 980 437	2 074 632
Valeurs mobilières de placement	1 400 000	3 000 000	2 700 000
Disponibilités	341 070	1 259 389	189 232
Total du bilan	3 000 743	5 787 964	4 326 379

Au cours du 1^{er} semestre Medesis Pharma s'est consacrée à l'avancement des programmes détaillés précédemment. La Société qui avait réalisé un chiffre d'affaires du 1^{er} semestre 2021 de 73 K€ lié aux travaux avec Transgene, n'a pas réalisé de chiffre d'affaires sur ce 1^{er} semestre 2022, conformément à ses attentes. Les principaux postes de dépenses concernent l'étude clinique NanoLithium pour le traitement de la maladie d'Alzheimer, pour 378 K€ et l'étude clinique NanoManganese pour traiter les formes graves du COVID-19 pour 316 K€. La masse salariale du 1^{er} semestre s'élève à 371 K€ pour un effectif moyen temps plein de 10 personnes sur la période (contre 8 à fin 2021).

La trésorerie à fin juin 2022 s'élève à 1,7 M€ (y compris le compte à terme) et permet de financer l'activité et le développement des travaux de recherche jusqu'au mois de décembre 2022.

Les dettes au 30 juin 2022 s'élèvent à 2,3 M€. Elles 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 0,5 K€, des dettes fiscales et sociales à concurrence de 0,1 K€.

L'impôt sur les sociétés d'un montant négatif de 260 K€ correspond au crédit d'impôt recherche (CIR) valorisé à la date du 30 juin 2022.

Perspectives

À court terme, face à des marchés boursiers sous tensions, Medesis Pharma étudie différentes options de financement alternatifs, pour un montant qui pourrait aller jusqu'à 3 M€, sans obligation de tirage. A titre d'exemple, cette somme permettrait couvrir les besoins de trésorerie jusqu'à octobre 2023.

Pour Medesis Pharma, la priorité reste la mise en œuvre du plan d'action établi lors des réunions de travail avec les nouveaux membres américains du Conseil de surveillance qui en vise particulier à accélérer la recherche de financement et de partenariats avec des laboratoires pharmaceutiques américains au cours de l'année 2023.

**ETATS
DE GESTION**

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

Période du 01/01/2022 au 30/06/2022

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 30/06/2022	Net au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 084 492	5 852 107	232 384	252 528
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	149 798	94 463	55 335	54 971
Autres immobilisations corporelles	132 843	122 229	10 614	10 854
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 963	1 963	0	0
Autres immobilisations financières	214 615		214 615	214 615
Total	6 583 710	6 070 762	512 948	532 968
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	97 380		97 380	100 248
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	278 850	277 968	882	1 701
Fournisseurs débiteurs	59		59	66 390
Personnel	6		6	88
Etat, impôts sur les bénéfices	327 770		327 770	563 755
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 960		134 960	68 295
Autres créances	1 957 453	1 869 212	88 242	77 755
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 400 000		1 400 000	2 700 000
Disponibilités	341 070		341 070	189 232
Total	4 537 549	2 147 180	2 390 369	3 767 464
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	97 426		97 426	25 947
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	97 426		97 426	25 947
TOTAL ACTIF	11 218 685	8 217 942	3 000 743	4 326 379

	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 780 688	8 735 688
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	-21 669 569	-19 022 956
Résultat de l'exercice	-1 574 476	-2 646 613
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	116 623	1 646 099
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	533 202	529 759
Provisions pour charges	55 915	75 889
Total	589 117	605 648
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	1 284 038	1 284 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	545 639	334 442
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	44 606	31 282
. Organismes sociaux	56 912	56 459
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	237	284
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	9 711	14 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	353 860	353 860
Total	2 295 003	2 074 632
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	3 000 743	4 326 379

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	35 851	#####	22 679	31,05	49 023	216,16
Total	35 851	#####	95 729	131,05	-24 027	-25,10
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	8 370	#####	65 665	89,89	-48 926	-74,51
Variation de stock (mat. premières)	7 224	#####	-48 960	-67,02	63 409	129,51
Autres achats & charges externes	1 241 942	#####	2 249 410	#####	234 473	10,42
Total	1 257 536	#####	2 266 115	#####	248 956	10,99
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	11 172	#####	23 283	31,87	-938	-4,03
Salaires et traitements	371 198	#####	622 289	851,87	120 106	19,30
Charges sociales	141 720	#####	243 681	333,58	39 759	16,32
Dotations amortissements, dep. et prov.	52 481	#####	155 170	212,42	-50 209	-32,36
Autres charges	41 340	#####	8	0,01	82 671	#####
Total	617 910	#####	1 044 430	#####	191 390	18,32
Résultat d'exploitation	-1 839 595	#####	-3 214 816	#####	-464 373	-14,44
Produits financiers	4 458	#####	12 025	16,46	-3 110	-25,86
Charges financières	4 221	#####	9 424	12,90	-982	-10,42
Résultat financier	237	#####	2 601	3,56	-2 128	-81,79
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 839 358	#####	-3 212 215	#####	-466 501	-14,52
Produits exceptionnels	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
Charges exceptionnelles	3 152	#####			6 305	#####
Résultat exceptionnel	5 202	#####	1 847	2,53	8 558	463,37
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Résultat de l'exercice	-1 574 476	#####	-2 646 613	#####	-502 338	-18,98

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Consommations de l'exercice	1 257 536	#####	2 266 115	#####	248 956	10,99
Valeur ajoutée	-1 257 536	#####	-2 193 065	#####	-322 006	-14,68
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	11 172	#####	23 283	31,87	-938	-4,03
Charges de personnel	512 918	#####	865 970	#####	159 865	18,46
Excédent brut d'exploitation	-1 781 625	#####	-3 082 317	#####	-480 933	-15,60
Reprises sur provisions et transferts	35 753	#####	22 673	31,04	48 832	215,37
Autres produits	98	#####	6	0,01	191	#####
Dotations amortissements et prov.	52 481	#####	155 170	212,42	-50 209	-32,36
Autres charges	41 340	#####	8	0,01	82 671	#####
Résultat d'exploitation	-1 839 595	#####	-3 214 816	#####	-464 373	-14,44
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	4 458	#####	12 025	16,46	-3 110	-25,86
Charges financières	4 221	#####	9 424	12,90	-982	-10,42
Résultat courant avant impôts	-1 839 358	#####	-3 212 215	#####	-466 501	-14,52
Produits exceptionnels	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
Charges exceptionnelles	3 152	#####			6 305	#####
Résultat exceptionnel	5 202	#####	1 847	2,53	8 558	463,37
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Résultat net de l'exercice	-1 574 476	#####	-2 646 613	#####	-502 338	-18,98

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
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	2 575 968		2 575 968	2 579 754
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.		2 343 584	-2 343 584	-2 327 226
Autres immo.incorp.,avances & acptes	6 084 492	5 852 107	232 384	252 528
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	149 798		149 798	146 441
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		94 463	-94 463	-91 470
Installations tech., matériels, outillage	149 798	94 463	55 335	54 971
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	77 038		77 038	77 038
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	23 216		23 216	20 792
218400 MOBILIER	32 588		32 588	32 588
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		75 997	-75 997	-75 942
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		13 643	-13 643	-11 034
281840 AMORT.MOBILIER		32 588	-32 588	-32 588
Autres immobilisations corporelles	132 843	122 229	10 614	10 854
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	41 888		41 888	54 387
277100 ACTIONS PROPRES	158 112		158 112	145 613
Autres immobilisations financières	214 615		214 615	214 615
Total	6 583 710	6 070 762	512 948	532 968
ACTIF CIRCULANT				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	82 829		82 829	88 035
320000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	14 551		14 551	16 569
391000 PROV.DEPREC.MAT.PREM.FOURNIT.				-4 356
Matières premières,approvisionnement	97 380		97 380	100 248
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	277 968		277 968	277 968
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	882		882	1 701
491000 PROV.DEPREC.COMPTES CLIENTS		277 968	-277 968	-277 968
Clients et comptes rattachés	278 850	277 968	882	1 701
401000 FOURNISSEURS	59		59	66 390
Fournisseurs débiteurs	59		59	66 390
421042 MARCE PHILIPPINE				82
425008 ANTON LORRAINE	6		6	6
Personnel	6		6	88
444502 CIR	327 770		327 770	563 755
Etat, impôts sur les bénéfices	327 770		327 770	563 755
445292 TVA INTRACOM 20%	90		90	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	316		316	
445664 TVA DED./BIENS & S. A 10	41		41	
445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.	2		2	
445666 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.NOR.				8 415
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	49 203		49 203	5 217
445830 REMBOURSEMENT TAXES SUR LE CA	59 220		59 220	21 438
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	26 088		26 088	33 224
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 960		134 960	68 295
451000 MEDESIS INC.	1 869 212		1 869 212	1 839 380
456302 ACTION AUGMENTATION K /BSA	10 000		10 000	
468700 INTERETS MEDESIS INC A RECEVOI	78 242		78 242	74 799
468710 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR				2 956
495000 PROV.DEPREC.COMPTES GROUPE/ASS		1 869 212	-1 869 212	-1 839 380
Autres créances	1 957 453	1 869 212	88 242	77 755
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
508000 COMPTE A TERME SG	1 400 000		1 400 000	2 700 000

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
Valeurs mobilières de placement	1 400 000		1 400 000	2 700 000
512200 SOCIETE GENERALE 263	341 070		341 070	189 232
Disponibilités	341 070		341 070	189 232
Total	4 537 549	2 147 180	2 390 369	3 767 464
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	97 426		97 426	25 947
Charges constatées d'avance	97 426		97 426	25 947
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	97 426		97 426	25 947
TOTAL ACTIF	11 218 685	8 217 942	3 000 743	4 326 379

	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	8 780 688	8 735 688
Capital social ou individuel	8 780 688	8 735 688
104000 PRIMES EMISSION	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)	-21 669 569	-19 022 956
Report à nouveau	-21 669 569	-19 022 956
Résultat de l'exercice	-1 574 476	-2 646 613
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	116 623	1 646 099
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	78 242	74 799
Provisions pour risques	533 202	529 759
153000 PROV. / PENSIONS & OBLIG.SIMIL	55 915	75 889
Provisions pour charges	55 915	75 889
Total	589 117	605 648
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		

	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
455102 ACTIONNAIRE JC MAUREL	1 116	1 116
456301 ACTIONNAIRE AUGMENTATION C/PRO	7	7
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	1 284 038	1 284 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	389 111	135 098
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	156 527	199 344
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	545 639	334 442
Dettes fiscales et sociales :		
421047 MANEVAL LAURA		14
421056 FRETARD LUCILLE	952	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	43 654	31 267
. Personnel	44 606	31 282
431000 SECURITE SOCIALE	23 977	26 608
437100 CAISSE RETRAITE CADRE	9 986	11 599
437200 PREVOYANCES APGIS AXA	5 943	6 069
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	20	
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	16 985	12 183
. Organismes sociaux	56 912	56 459
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445692 TVA DUE INTRACOMM	90	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	147	284
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	237	284
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A SOURCE IR	6 098	6 631
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	3 613	7 637
. Autres dettes fiscales et sociales	9 711	14 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467600 SUBV FEDER NP03 A REMB	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	2 295 003	2 074 632
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		

	Net au 30/06/2022	Net au 31/12/2021
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	3 000 743	4 326 379

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production vendue			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781730 REP.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C	4 356	#####			8 712	#####
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	19 974	#####			39 947	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	3 715	#####	2 258	3,09	5 173	229,13
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON	4 000	#####	13 000	17,80	-5 000	-38,46
791410 AVANTAGE EN NATURE	3 708	#####	7 416	10,15		
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	98	#####	6	0,01	191	#####
Autres produits	35 851	#####	22 679	31,05	49 023	216,16
Total	35 851	#####	95 729	131,05	-24 027	-25,10
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601000 MATIERES PREMIERES	7 301	#####	51 765	70,86	-37 164	-71,79
602230 FOURNITURES ATELIER & USINE	551	#####	13 604	18,62	-12 502	-91,90
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	518	#####	296	0,41	739	249,47
Achats de matières premières	8 370	#####	65 665	89,89	-48 926	-74,51
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	5 206	#####	-41 098	-56,26	51 511	125,34
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	2 018	#####	-7 862	-10,76	11 898	151,33
Variation de stock (mat. premières)	7 224	#####	-48 960	-67,02	63 409	129,51
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	952	#####	-4 311	-5,90	6 215	144,18
606110 ELECTRICITE	2 441	#####	5 269	7,21	-386	-7,33
606120 GAZ	58	#####	304	0,42	-189	-61,99
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	2 139	#####	5 944	8,14	-1 666	-28,02
606310 FOURNITURES ENTRETIEN	864	#####	957	1,31	771	80,61
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 567	#####	3 417	4,68	1 717	50,27
608500 FRS ACCESS. S/MAT.EQUIP. & TRA	169	#####	110	0,15	228	207,27
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	3 440	#####	1 342	1,84	5 538	412,79
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	10 463	#####	20 926	28,65		

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	
						%
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	41 346	#####	81 494	111,56	1 198	1,47
613501 LOC. TELESURVEILLANCE	268	#####	510	0,70	26	5,18
613502 LOCATION COPIEUR	1 732	#####	4 410	6,04	-947	-21,46
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	150	#####	225	0,31	75	33,33
613504 LOC INSTALLATION TELEPHONIQUE	538	#####	1 135	1,55	-60	-5,29
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE	260	#####			520	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 050	#####	14 055	19,24	45	0,32
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 480	#####	3 059	4,19	3 901	127,53
615510 ENTRETIEN VEHICULE	579	#####			1 158	#####
615520 TRAITEMENT DECHETS	4 395	#####	190	0,26	8 601	#####
615600 MAINTENANCE	15 553	#####	24 664	33,76	6 442	26,12
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	151	#####	387	0,53	-84	-21,74
615610 MAINTENANCE MATERIEL	769	#####	4 845	6,63	-3 306	-68,23
616100 MULTIRISQUES	2 525	#####	3 949	5,41	1 101	27,88
616200 ASSURANCE RC	3 213	#####	6 981	9,56	-556	-7,96
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	39 232	#####	74 563	102,07	3 902	5,23
616300 TRANSPORT	854	#####	1 671	2,29	37	2,24
616401 ASSURANCE CREDIT BAIL	872	#####	1 745	2,39		
617000 ETUDES ET RECHERCHES	718 248	#####	1 534 697	#####	-98 201	-6,40
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 114	#####	11 937	16,34	-3 710	-31,08
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	3 080	#####	700	0,96	5 460	779,99
622500 REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	8 538	#####			17 076	#####
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 177	#####	18 293	25,04	-1 938	-10,60
622610 HONORAIRES AVOCATS	49 261	#####	60 119	82,30	38 402	63,88
622620 HONORAIRES CAC	10 800	#####	22 000	30,12	-400	-1,82
622630 HONORAIRES BECKER	43 886	#####	68 330	93,54	19 442	28,45
622650 HONORAIRES CACEIS	31 957	#####	17 278	23,65	46 637	269,92
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	412	#####	231	0,32	593	256,46
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	132 408	#####	164 571	225,29	100 245	60,91
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	37 795	#####			75 589	#####
623002 FRAIS COMMUNICATION			62	0,08	-62	-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	720	#####	4 990	6,83	-3 550	-71,14
623101 FRAIS COMMUNICATION	23 067	#####	36 229	49,60	9 905	27,34
623700 FRAIS SITE INTERNET	2 328	#####	1 250	1,71	3 406	272,45
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	139	#####	2	0,00	276	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 593	#####	2 229	3,05	957	42,91
624800 TRANSPORTS DIVERS	1 720	#####	9 252	12,67	-5 812	-62,82
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 400	#####	15 205	20,81	-4 405	-28,97
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE	821	#####	363	0,50	1 280	352,20
625120 NDF MOURI KADER	118	#####			235	#####
625130 HOTEL AVEC TVA DED	705	#####			1 411	#####
625700 RECEPTIONS	1 207	#####	8 929	12,22	-6 515	-72,97
625720 RECEPTION 20 %	613	#####			1 227	#####
625730 RECEPTION 10 %	1 219	#####			2 437	#####
625740 RECEPTION 5.5 %	28	#####			57	#####
626100 FRAIS POSTAUX	142	#####	768	1,05	-484	-63,05

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 694	#####	3 276	4,48	113	3,45
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	1 109	#####	1 889	2,59	328	17,38
626203 FRAIS INTERNET	954	#####	3 292	4,51	-1 384	-42,04
627500 FRAIS BANCAIRES	1 252	#####	693	0,95	1 811	261,35
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	1 399	#####	3 947	5,40	-1 148	-29,08
628100 COTISATIONS	975	#####	1 039	1,42	911	87,73
Autres achats & charges externes	1 241 942	#####	2 249 410	#####	234 473	10,42
Total	1 257 536	#####	2 266 115	#####	248 956	10,99
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 582	#####	5 336	7,30	-172	-3,23
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	4 954	#####	10 722	14,68	-814	-7,59
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 533	#####	5 066	6,93		
635140 TAXES S/VEHICULES DES SOCIETES	1 080	#####	2 159	2,96	1	0,05
635800 AUTRES DROITS	24	#####			47	#####
Impôts, taxes et versements ass.	11 172	#####	23 283	31,87	-938	-4,03
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	355 103	#####	598 448	819,23	111 759	18,67
641200 CONGES PAYES	12 386	#####	16 325	22,35	8 448	51,75
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	3 708	#####	7 516	10,29	-100	-1,33
Salaires et traitements	371 198	#####	622 289	851,87	120 106	19,30
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	84 322	#####	140 841	192,80	27 802	19,74
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 456	#####	12 117	16,59	2 796	23,07
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	36 026	#####	66 348	90,83	5 705	8,60
645400 COTISATIONS ASSEDIC	8 779	#####	13 457	18,42	4 101	30,47
645500 CHARGES SOCIALES/CP	4 802	#####	7 150	9,79	2 455	34,34
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	-166	#####	1 267	1,74	-1 599	-126,19
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	500	#####	2 500	3,42	-1 500	-60,00
Charges sociales	141 720	#####	243 681	333,58	39 759	16,32
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	16 992	#####	32 669	44,72	1 315	4,02
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	5 657	#####	5 323	7,29	5 991	112,54
681730 DOT.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C		#####	4 356	5,96	-4 356	-100,00
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAM	29 832	#####	97 295	133,19	-37 631	-38,68
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP		#####	15 527	21,25	-15 527	-100,00
Dotations amortissements, dep. et prov.	52 481	#####	155 170	212,42	-50 209	-32,36
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	41 238	#####			82 477	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	101	#####	8	0,01	195	#####
Autres charges	41 340	#####	8	0,01	82 671	#####
Total	617 910	#####	1 044 430	#####	191 390	18,32

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
Résultat d'exploitation	-1 839 595	#####	-3 214 816	#####	-464 373	-14,44
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	3 443	#####	9 107	12,47	-2 221	-24,39
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE PLACEM.	1 015	#####	2 918	3,99	-889	-30,46
Produits financiers	4 458	#####	12 025	16,46	-3 110	-25,86
666000 PERTES DE CHANGE	778	#####	316	0,43	1 239	391,72
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	3 443	#####	9 107	12,47	-2 221	-24,39
Charges financières	4 221	#####	9 424	12,90	-982	-10,42
Résultat financier	237	#####	2 601	3,56	-2 128	-81,79
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 839 358	#####	-3 212 215	#####	-466 501	-14,52
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
Produits exceptionnels	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR	3 152	#####			6 305	#####
Charges exceptionnelles	3 152	#####			6 305	#####
Résultat exceptionnel	5 202	#####	1 847	2,53	8 558	463,37
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Impôt sur les bénéfices	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Résultat de l'exercice	-1 574 476	#####	-2 646 613	#####	-502 338	-18,98

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production vendue			73 050	100,00	-73 050	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice			73 050	100,00	-73 050	-100,00
601000 MATIERES PREMIERES	7 301	#####	51 765	70,86	-37 164	-71,79
602230 FOURNITURES ATELIER & USINE	551	#####	13 604	18,62	-12 502	-91,90
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	5 206	#####	-41 098	-56,26	51 511	125,34
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVISIONNE	2 018	#####	-7 862	-10,76	11 898	151,33
608100 FRS ACCESS. S/MAT.PREMIERES	518	#####	296	0,41	739	249,47
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	952	#####	-4 311	-5,90	6 215	144,18
606110 ELECTRICITE	2 441	#####	5 269	7,21	-386	-7,33
606120 GAZ	58	#####	304	0,42	-189	-61,99
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	2 139	#####	5 944	8,14	-1 666	-28,02
606310 FOURNITURES ENTRETIEN	864	#####	957	1,31	771	80,61
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 567	#####	3 417	4,68	1 717	50,27
608500 FRS ACCESS. S/MAT.EQUIP. & TRA	169	#####	110	0,15	228	207,27
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	3 440	#####	1 342	1,84	5 538	412,79
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	10 463	#####	20 926	28,65		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	41 346	#####	81 494	111,56	1 198	1,47
613501 LOC.TELESURVEILLANCE	268	#####	510	0,70	26	5,18
613502 LOCATION COPIEUR	1 732	#####	4 410	6,04	-947	-21,46
613503 LOCATION MACHINE A CAFE	150	#####	225	0,31	75	33,33
613504 LOC INSTALLATION TELEPHONIQUE	538	#####	1 135	1,55	-60	-5,29
613601 LOC.MOBILIERE PONCTUELLE	260	#####			520	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 050	#####	14 055	19,24	45	0,32
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 480	#####	3 059	4,19	3 901	127,53
615510 ENTRETIEN VEHICULE	579	#####			1 158	#####
615520 TRAITEMENT DECHETS	4 395	#####	190	0,26	8 601	#####

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
615600 MAINTENANCE	15 553	#####	24 664	33,76	6 442	26,12
615601 MAINTENANCE CULLIGAN	151	#####	387	0,53	-84	-21,74
615610 MAINTENANCE MATERIEL	769	#####	4 845	6,63	-3 306	-68,23
616100 MULTIRISQUES	2 525	#####	3 949	5,41	1 101	27,88
616200 ASSURANCE RC	3 213	#####	6 981	9,56	-556	-7,96
616201 RC MANDATAIRES SOCIAUX	39 232	#####	74 563	102,07	3 902	5,23
616300 TRANSPORT	854	#####	1 671	2,29	37	2,24
616401 ASSURANCE CREDIT BAIL	872	#####	1 745	2,39		
617000 ETUDES ET RECHERCHES	718 248	#####	1 534 697	#####	-98 201	-6,40
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 114	#####	11 937	16,34	-3 710	-31,08
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	3 080	#####	700	0,96	5 460	779,99
622500 REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	8 538	#####			17 076	#####
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 177	#####	18 293	25,04	-1 938	-10,60
622610 HONORAIRES AVOCATS	49 261	#####	60 119	82,30	38 402	63,88
622620 HONORAIRES CAC	10 800	#####	22 000	30,12	-400	-1,82
622630 HONORAIRES BECKER	43 886	#####	68 330	93,54	19 442	28,45
622650 HONORAIRES CACEIS	31 957	#####	17 278	23,65	46 637	269,92
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	412	#####	231	0,32	593	256,46
622856 AUTRES HONORAIRES CONSEIL	132 408	#####	164 571	225,29	100 245	60,91
622857 HONORAIRES ET COMM IPO	37 795	#####			75 589	#####
623002 FRAIS COMMUNICATION			62	0,08	-62	-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	720	#####	4 990	6,83	-3 550	-71,14
623101 FRAIS COMMUNICATION	23 067	#####	36 229	49,60	9 905	27,34
623700 FRAIS SITE INTERNET	2 328	#####	1 250	1,71	3 406	272,45
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	139	#####	2	0,00	276	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 593	#####	2 229	3,05	957	42,91
624800 TRANSPORTS DIVERS	1 720	#####	9 252	12,67	-5 812	-62,82
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 400	#####	15 205	20,81	-4 405	-28,97
625110 FRAIS INDEMNITE KILOMETRIQUE	821	#####	363	0,50	1 280	352,20
625120 NDF MOURI KADER	118	#####			235	#####
625130 HOTEL AVEC TVA DED	705	#####			1 411	#####
625700 RECEPTIONS	1 207	#####	8 929	12,22	-6 515	-72,97
625720 RECEPTION 20 %	613	#####			1 227	#####
625730 RECEPTION 10 %	1 219	#####			2 437	#####
625740 RECEPTION 5.5 %	28	#####			57	#####
626100 FRAIS POSTAUX	142	#####	768	1,05	-484	-63,05
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 694	#####	3 276	4,48	113	3,45
626201 FRAIS MAIL GOOGLE	1 109	#####	1 889	2,59	328	17,38
626203 FRAIS INTERNET	954	#####	3 292	4,51	-1 384	-42,04
627500 FRAIS BANCAIRES	1 252	#####	693	0,95	1 811	261,35
627800 FRAIS BANCAIRES SANS TVA	1 399	#####	3 947	5,40	-1 148	-29,08

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
628100 COTISATIONS	975	#####	1 039	1,42	911	87,73
Consommations de l'exercice	1 257 536	#####	2 266 115	#####	248 956	10,99
Valeur ajoutée	-1 257 536	#####	-2 193 065	#####	-322 006	-14,68
Subventions d'exploitation						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 582	#####	5 336	7,30	-172	-3,23
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	4 954	#####	10 722	14,68	-814	-7,59
635111 COTIS.FONCIERE ENTREPRISE	2 533	#####	5 066	6,93		
635140 TAXES S/VEHICULES DES SOCIETES	1 080	#####	2 159	2,96	1	0,05
635800 AUTRES DROITS	24	#####			47	#####
Impôts, taxes et versements assim.	11 172	#####	23 283	31,87	-938	-4,03
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	355 103	#####	598 448	819,23	111 759	18,67
641200 CONGES PAYES	12 386	#####	16 325	22,35	8 448	51,75
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	3 708	#####	7 516	10,29	-100	-1,33
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	84 322	#####	140 841	192,80	27 802	19,74
645330 PREVOYANCES AXA APGIS	7 456	#####	12 117	16,59	2 796	23,07
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEES	36 026	#####	66 348	90,83	5 705	8,60
645400 COTISATIONS ASSEDIC	8 779	#####	13 457	18,42	4 101	30,47
645500 CHARGES SOCIALES/CP	4 802	#####	7 150	9,79	2 455	34,34
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	-166	#####	1 267	1,74	-1 599	-126,19
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	500	#####	2 500	3,42	-1 500	-60,00
Charges de personnel	512 918	#####	865 970	#####	159 865	18,46
Excédent brut d'exploitation	-1 781 625	#####	-3 082 317	#####	-480 933	-15,60
781730 REP.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C	4 356	#####			8 712	#####
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP	19 974	#####			39 947	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	3 715	#####	2 258	3,09	5 173	229,13
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON	4 000	#####	13 000	17,80	-5 000	-38,46
791410 AVANTAGE EN NATURE	3 708	#####	7 416	10,15		
Reprises sur provisions et transferts	35 753	#####	22 673	31,04	48 832	215,37
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	98	#####	6	0,01	191	#####
Autres produits	98	#####	6	0,01	191	#####
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	16 992	#####	32 669	44,72	1 315	4,02
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	5 657	#####	5 323	7,29	5 991	112,54
681730 DOT.PROV.P/DEPREC.STOCK & EN-C			4 356	5,96	-4 356	-100,00
681780 DOT.PROV.P/DEPREC.AUTRES CREAM	29 832	#####	97 295	133,19	-37 631	-38,68

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES EXP			15 527	21,25	-15 527	-100,00
Dotations amortissements et prov.	52 481	#####	155 170	212,42	-50 209	-32,36
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	41 238	#####			82 477	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	101	#####	8	0,01	195	#####
Autres charges	41 340	#####	8	0,01	82 671	#####
Résultat d'exploitation	-1 839 595	#####	-3 214 816	#####	-464 373	-14,44
Quote-part des opérat. en commun						
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	3 443	#####	9 107	12,47	-2 221	-24,39
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE PLACEM.	1 015	#####	2 918	3,99	-889	-30,46
Produits financiers	4 458	#####	12 025	16,46	-3 110	-25,86
666000 PERTES DE CHANGE	778	#####	316	0,43	1 239	391,72
686500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHARGES FIN	3 443	#####	9 107	12,47	-2 221	-24,39
Charges financières	4 221	#####	9 424	12,90	-982	-10,42
Résultat courant avant impôts	-1 839 358	#####	-3 212 215	#####	-466 501	-14,52
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
Produits exceptionnels	8 355	#####	1 847	2,53	14 862	804,75
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR	3 152	#####			6 305	#####
Charges exceptionnelles	3 152	#####			6 305	#####
Résultat exceptionnel	5 202	#####	1 847	2,53	8 558	463,37
Participation des salariés						
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Impôt sur les bénéfices	-259 680	#####	-563 755	-771,74	44 395	7,87
Résultat net de l'exercice	-1 574 476	#####	-2 646 613	#####	-502 338	-18,98

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 : 3 000 743 Euros

Résultat : perte de 1 574 476 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.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

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.

Un plan d'action a été établi lors des réunions de travail avec les nouveaux membres américains du Conseil de Surveillance qui sont des dirigeants expérimentés de Biotech aux Etats-Unis.

En accord avec eux et notre équipe, nous avons priorisé des études cliniques et précliniques.

Au cours de l'année 2023, des partenariats avec des laboratoires pharmaceutiques américains devraient être mis en place.

A court terme, nous finalisons sur le 2ème semestre 2022 une levée de fond de 3 M€ qui nous permettra de disposer d'une trésorerie jusqu'au mois d'octobre 2023

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		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

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
Immobilisations incorporelles	L	1,5 à 20 A				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	3 à 10 ANS				
Autres immobilisations corporelles		3 à 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 :

6 583 711

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	6 088 277		3 785	6 084 492
Install.tech.mat.et out.industriels	146 441	3 357		149 798
Autres immobilisations corporelles	130 419	2 424		132 843
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières	216 578			216 578
Total	6 581 715	5 781	3 785	6 583 711

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	5 835 749	16 992	633	5 852 108
Terrains				
Constructions				
Install.tech.mat.et out.industriels	91 470	2 993		94 463
Autres immobilisations corporelles	119 565	2 664		122 229
Total	6 046 784	22 649	633	6 068 800

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			1 963
Total	1 963			1 963

Cette dépréciation correspond aux titres de la société MEDESIS INC, filiale détenue à 100 %.

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	104 604	97 380	104 604	97 380
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	104 604	97 380	104 604	97 380

--	--	--	--	--

Dépréciations des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières premières, approvisionnements	4 356		4 356	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	4 356		4 356	

--	--	--	--	--

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		214615
Actif circulant et charges constatées d'avance	2 487 795	2 487 795	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan : Créances rattachées à des participations
Immobilisations financières
Clients et comptes rattachés
Autres créances
Disponibilités Déblocage souscription BSA reçu en juillet 2022 pour 10 000 €
Intérêts sur compte courant MEDESIS INC pour 78 242 €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	0		277 968
Autres	1 839 380	29 832		1 869 212
Total	2 117 348	29 832		2 147 180

Autres informations sur le bilan actif :

Les dépréciations liées aux créances clients et autres créances concernent la société MEDESIS INC, filiale à 100 %.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 8 780 688

	Nombre	Val. nominale
Titres en début d'exercice	4 367 844	2
Titres émis	22 500	2
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	4 390 344	2

Parts bénéficiaires émises par l'entreprise :

Nombre
Valeur

Étendue des droits qu'elles confèrent :

Provisions : 605 648

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques	529 759	3 443		533 202
Provisions pour charges	75 889		19 974	55 915
Total	605 648	3 443	19 974	589 117

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 78.242 euros. Les provisions pour charges correspondent aux indemnités de fin de carrière valorisées au 30/06/2022. (Hypothèse : 100 % départ volontaire et taux d'actualisation de 3,22%)

État des dettes : 2 295 003

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	1 284 038	147 225	1 136 813	
Dettes fournisseurs	545 639	545 639		
Dettes fiscales et sociales	111 466	111 466		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	353 860		353 860	
Produits constatés d'avance				
Total	2 295 003	804 330	1 490 673	

Les dettes financières ainsi que les 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 :

347 406

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs

Dettes fiscales et sociales

Autres dettes

147 225
156 527
43 654

--

Produits constatés d'avance :

--

--

Autres informations sur le bilan passif :

--

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :	-259 680	
	Résultat avant	Impôt
Résultat courant (comptable)	-1 839 358	-259 680
Résultat exceptionnel (comptable)	5 202	5 202
Total	-1 834 156	-259 680
Résultat courant	-1 839 358	
Réintégrations fiscales		
Déductions fiscales		
Résultat courant avant impôt (fiscal)	-1 839 358	
Résultat exceptionnel	5 202	
Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal)	5 202	

L'impôt sur les sociétés d'un montant négatif de 259 680 € correspond au crédit d'impôt recherche (CIR) valorisé à la date du 30 juin 2022.

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :

Résultat de l'exercice	-1 569 592
Impôt sur les bénéfices	-259 680
Résultat avant impôts	-1 829 272
Variation provisions réglementées	
Résultat avant impôts hors évaluation fiscales dérogatoires	-1 829 272

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

AllègementsProvisions 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 :**

	Effectif moyen salarié	Effectif mis à disposition	Effectif total	%
Ingénieurs et cadres	8		8	88,89%
Agents de maîtrise et techniciens				
Employés	1		1	11,11%
Ouvriers				
Total	9		9	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

55 915		79 656	
--------	--	--------	--

Méthodes et hypothèses utilisées : 100 % de départs volontaires, taux d'actualisation de 3,22 %

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.	10 463	78 737	4 975	0		4 975	41 545
Immo. en cours							
Totaux	10 463	78 737	4 975			4 975	41 545

(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	-2 215 683	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	-34 574	0	1 869 212	

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		Exercice 30/06/2022
A		
1.	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 292 712
2.	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-2 646 613
3.	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 646 099
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	1 646 099
D	Variation en cours d'exercice	45 000
1.	Variations du capital	45 000
2.	Variation des primes, réserves, report à nouveau	0
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	116 623
F	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (=E-C)	-1 529 476
G	Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	45 000
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opération de structure (F-G)	-1 574 476