

BIOSYNEX SA

BIOSYNEX SA

Numéro SIRET : **48107570300019**

Code APE : **2120Z**

12 rue Ettore Bugatti
67201 ECKBOLSHEIM

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2012

Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	<i>1</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>	<i>2</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes légales Exercice 2012	5

Bilan

ACTIF Présenté en Euros	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	482 457	155 894	326 563	390 898	- 64 335
Recherche et développement	676 055	562 557	113 498	122 311	- 8 813
Concessions, brevets, droits similaires	218 693	62 833	155 860	144 038	11 822
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles				122 913	- 122 913
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	277 891	160 789	117 102	42 277	74 825
Autres immobilisations corporelles	170 273	64 312	105 961	66 534	39 427
Immobilisations en cours	8 662		8 662		8 662
Avances et acomptes	82 814		82 814		82 814
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 617 912	200 000	3 417 912		3 417 912
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 436		20 436	25 430	- 4 994
TOTAL (I)	5 555 194	1 206 386	4 348 808	914 401	3 434 407
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	265 531		265 531	175 886	89 645
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	88 164		88 164	34 095	54 069
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	522 007	7 789	514 218	309 446	204 772
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	535		535	1 958	- 1 423
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	112 709		112 709	73 503	39 206
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 730		80 730	42 896	37 834
. Autres	138 907		138 907		138 907
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	3 150 000		3 150 000	4 331 977	-1 181 977
Disponibilités	120 548		120 548	171 008	- 50 460
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	26 677		26 677	32 245	- 5 568
TOTAL (II)	4 505 809	7 789	4 498 020	5 173 013	- 674 993
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 061 003	1 214 175	8 846 829	6 087 415	2 759 414

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	117 578	107 663	9 915
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 100 864	5 410 780	690 084
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-355 367	-28 868	- 326 499
Résultat de l'exercice	-722 281	-326 500	- 395 781
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	36 237		36 237
TOTAL (I)	5 177 031	5 163 075	13 956
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées	83 035	172 133	- 89 098
TOTAL (II)	83 035	172 133	- 89 098
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	11 614		11 614
TOTAL (III)	11 614		11 614
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 428 812	246 018	2 182 794
. Découverts, concours bancaires	160 758	95 729	65 029
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	30 000	45 000	- 15 000
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	370 090	275 536	94 554
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	34 881	27 858	7 023
. Organismes sociaux	68 971	48 000	20 971
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 291	702	2 589
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 016	3 801	1 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 703	3 409	7 294
Autres dettes		6 154	- 6 154
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	462 627		462 627
TOTAL (IV)	3 575 149	752 206	2 822 943
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 846 829	6 087 415	2 759 414

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises		118 466	118 466		118 466	N/S
Production vendue biens	621 223	673 727	1 294 950	1 018 303	276 647	27,17
Production vendue services	119 257		119 257	32 210	87 047	270,25
Chiffres d'affaires Nets	740 480	792 193	1 532 674	1 050 513	482 161	45,90
Production stockée			54 070	13 158	40 912	310,93
Production immobilisée			91 710	94 496	- 2 786	-2,95
Subventions d'exploitation			72 344	4 387	67 957	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			18 782	16 935	1 847	10,91
Autres produits			20 003	16 243	3 760	23,15
Total des produits d'exploitation (I)			1 789 583	1 195 731	593 852	49,66
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			113 059		113 059	N/S
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			559 516	286 475	273 041	95,31
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-89 645	653	- 90 298	N/S
Autres achats et charges externes			790 681	458 933	331 748	72,29
Impôts, taxes et versements assimilés			16 100	8 885	7 215	81,20
Salaires et traitements			602 047	420 297	181 750	43,24
Charges sociales			212 077	151 839	60 238	39,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			279 922	226 455	53 467	23,61
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 652	1 137	5 515	485,05
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			63 174	74 876	- 11 702	-15,63
Total des charges d'exploitation (II)			2 553 582	1 629 550	924 032	56,70
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-763 999	-433 819	- 330 180	76,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			200 000		200 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			86 049	43 488	42 561	97,87
Reprises sur provisions et transferts de charges			662		662	N/S
Différences positives de change			1 513	9 208	- 7 695	-83,57
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				9 853	- 9 853	-100
Total des produits financiers (V)			288 224	62 549	225 675	360,80
Dotations financières aux amortissements et provisions			200 000	662	199 338	N/S
Intérêts et charges assimilées			106 965	16 025	90 940	567,49
Différences négatives de change			678	124	554	446,77
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			17 024		17 024	N/S
Total des charges financières (VI)			324 667	16 811	307 856	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-36 443	45 738	- 82 181	179,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-800 442	-388 081	- 412 361	106,26

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	417	1 357	- 940	-69,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 477	1 500	51 977	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	53 893	2 857	51 036	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 227	14 778	8 449	57,17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 402		14 402	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 812		50 812	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	88 441	14 778	73 663	498,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-34 548	-11 921	- 22 627	189,81
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-112 709	-73 503	- 39 206	53,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 131 700	1 261 137	870 563	69,03
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 853 981	1 587 637	1 266 344	79,76
RESULTAT NET	-722 281	-326 500	- 395 781	121,22
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes légales Exercice 2012

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 8 846 828,78 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -722 281,02 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Le conseil d'administration, agissant sur délégation de compétence octroyée aux termes de la 10ème résolution de l'assemblée générale extraordinaire des actionnaires de la Société en date du 15 décembre 2010, a augmenté le capital social en date du 21 mars 2011 d'une somme de 39.820 euros pour le porter ainsi de quarante neuf mille cinq cent (49.500) euros à quatre vingt neuf mille trois cent vingt euros (89.320 euros) par l'émission de 398.200 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,10 euro au prix de 7,60 euros par action (soit une prime d'émission de 7,50 euros par action, soit une prime d'émission de 2.986.500 Euros).

Ainsi, le capital social, libéré intégralement, est fixé à quatre vingt neuf mille trois cent vingt euros (89.320 euros).

Il est divisé en 893.200 actions de 0,10 euros de valeur nominale, toutes de même catégorie.

La société BIOSYNEX est éligible aux FCPI.

La société BIOSYNEX est depuis le 21/03/2011 une société cotée sur un marché organisé non réglementé, NYSE Alternext - Paris conformément aux décisions, de l'assemblée générale mixte des actionnaires du 15 décembre 2010, du conseil d'administration du 9 février 2011 et du conseil d'administration du 21 mars 2011.

L'an deux mille onze, le vingt neuf juin, à 12 heures, les administrateurs de la société Biosynex (la "Société") se sont réunis en conseil dans les locaux de BIOSYNEX 12 rue Ettore Bugatti 67201 ECKBOLSHEIM. Il a été décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 18.342,50 euros pour le porter ainsi de quatre vingt neuf mille trois cent vingt euros (89.320 euros) à cent sept mille six cent soixante deux euros cinquante cents (107.662,50) par l'émission de 183.425 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,10 euro au prix de 12,75 euros par action (soit une prime d'émission de 12,65 euros par action, soit une prime d'émission de 2.320.326,25 Euros) .

Le 15 mai 2012 le Conseil d'administration, faisant usage de la Délégation et constatant que le capital social de la Société est entièrement libéré, décide d'augmenter le capital social en numéraire d'un montant de 9.915 euros (neuf mille neuf cent quinze euros), par l'émission de 99.150 (Quatre vingt dix neuf mille cent cinquante) actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,10 chacune.

Le prix d'émission des nouvelles actions est de 7,06 d'euros (Sept euros zéro six cents) (prime d'émission incluse).

Les nouvelles actions sont donc émises avec une prime d'émission unitaire de 6,96 euros (Six euros quatre-vingt seize cents par action), soit une prime d'émission d'un montant global de 690.084 euros (Six cent quatre-vingt dix mille quatre vingt quatre euros). Le montant global de la prime d'émission sera porté au passif du bilan à un compte " Prime d'émission "

Les primes d'émission au 31 décembre 2012 totalisent un montant de 6100 864.47 €.

le numéro ISIN : FR0011005933 - Mnémonique : ALBIO

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Frais de recherche appliquée et de développement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les frais d'établissement comprennent les frais d'introduction en bourse et les frais d'augmentation de capital.

Les frais d'introduction en bourse ainsi que les frais d'augmentation de capital ont été activés et sont amortis sur une durée de 5 années.

Les frais de développement sont immobilisés lorsque les conditions suivantes sont remplies simultanément:

- Les projets en cause sont nettement individualisés ;
- Leur coût peut être distinctement établi.
- Les projets présentent à la date d'établissement des comptes de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

La nature des dépenses activées concernant les frais de recherche et développement est : matière, moyens humains et sous-traitance.

Les frais d'acquisition des titres de participation font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur cinq ans.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	durée de protection
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans
Recherche & développement	de 01 à 02 ans
Frais d'augmentation de capital	5 ans
Frais d'acquisition des titres de participations	5 ans
Droit d'entrée	durée de protection

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Biosynex a acquis les titres de participations de Biosynex Deutschland GmbH (appelé antérieurement Dima Diagnostika GmbH) pour la somme de 3430 620 € augmenté de 187 292 € de frais d'acquisitions. La dotation aux provisions sur titres correspond à la diminution de la valeur des titres de Biosynex GmbH (anciennement dénommée DIMA GMBH) à due concurrence des dividendes servis à la société mère. Les valeurs mobilières de placement d'un montant de 3.150.000 Euros correspondent à des comptes à terme Captio. L'évaluation au bilan correspond à l'évaluation réelle des différents comptes à terme. C'est un placement rémunéré avec un capital garanti.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société Biosynex a le statut de JEI, jeune entreprise innovante défini aux articles 44 sexies-O-A et 44 sexies A du CGI depuis l'exercice 2005.

La société Biosynex amortit les frais d'acquisition des titres selon la méthode des amortissements dérogatoires.

Biosynex a inscrit dans ses comptes un crédit d'impôt recherche de 111 909 € au titre de 2012.

Biosynex a obtenu les subventions suivantes:

Subvention EU projet PIPAVIR 472 503 € dont 462 627 € en produits constatés d'avance.

Subvention Région Gradient à recevoir pour 115 157 € décomposée en subvention d'exploitation de 61 681 € et 53 477 € de subvention d'investissement. La somme de 53 477 € a été portée en produits exceptionnelle et n'a pas fait l'objet d'un étalement.

Divers Région Alsace 786 €.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	1 080 679		146 710
Autres immobilisations incorporelles	309 517		32 090
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	176 364		101 528
Autres installations, agencements, aménagements	86 284		35 261
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 508		20 220
Emballages récupérables et divers			8 662
Immobilisations corporelles en cours			82 814
Avances et acomptes			
TOTAL	291 156		248 485
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			3 617 912
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 430		
TOTAL	25 430		3 617 912
TOTAL GENERAL	1 706 781		4 045 198

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement		68 877	1 158 512	1 158 512
Autres immobilisations incorporelles	108 511	14 402	218 693	218 693
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			277 891	277 891
Autres installations, agencements, aménagements			121 545	121 545
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			48 729	48 729
Emballages récupérables et divers			8 662	8 662
Immobilisations corporelles en cours			82 814	82 814
Avances et acomptes				
TOTAL			539 640	539 641
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 617 912	3 617 912
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 994	20 436	20 436
TOTAL		4 994	3 638 348	3 638 348
TOTAL GENERAL	108 511	88 273	5 555 194	5 555 194

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	567 471	219 858	68 877	718 451
Autres immobilisations incorporelles	42 565	20 267		62 833
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	134 086	26 703		160 789
Installations générales, agencements divers	30 740	10 903		41 643
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 518	5 152		22 669
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	182 344	42 758		225 102
TOTAL GENERAL	792 380	282 882	68 877	1 006 386

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	219 858				
Autres immobilisations incorporelles	20 267				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 703				
Installations générales, agencements divers	10 903				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 152				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	42 758				
TOTAL GENERAL	282 882				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		36 237		36 237
TOTAL Provisions réglementées		36 237		36 237
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		11 614		11 614
TOTAL Provisions		11 614		11 614
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		200 000		200 000
	1 137	6 652		7 789
	662		662	
TOTAL Dépréciations	1 799	206 652	662	207 789
TOTAL GENERAL	1 799	254 503	662	255 639
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 652 200 000 47 851	662	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

La dotation aux provisions sur titres correspond à la diminution de la valeur des titres de Biosynex GmbH (anciennement dénommée DIMA GMBH) à due concurrence des dividendes servis à la société mère.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 436		20 436
Clients douteux ou litigieux	8 734	8 734	
Autres créances clients	513 273	513 273	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	535	535	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	112 709	112 709	
- T.V.A	80 730	80 730	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	115 158	115 158	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	23 749	23 749	
Charges constatées d'avance	26 677	26 677	
TOTAL GENERAL	902 001	881 565	20 436
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	160 758	160 758		
- plus d'un an	2 428 812	403 378	1 568 548	456 886
Emprunts et dettes financières divers	30 000	15 000	15 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	370 090	370 090		
Personnel et comptes rattachés	34 881	34 881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 971	68 971		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	3 291	3 291		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 016	5 016		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 703	10 703		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	462 627	462 627		
TOTAL GENERAL	3 575 149	1 534 715	1 583 548	456 886
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	340 063			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	482 457	20,00
TOTAL	482 457	20,00

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
Recherche & développement La durée d'amortissement est exprimée en mois	676 055	562 557	24
TOTAL	676 055	562 557	24

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	12 361
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	110 755
TOTAL	123 117

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 199
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 597
Dettes fiscales et sociales	59 391
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	94 186

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	26 677	462 627
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	26 677	462 627

Commentaires :

La somme de 462 627.05 € inscrite en produits constatés d'avance correspond à la quote part d'une subvention non encore utilisée mais déjà perçue dans l'exercice.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 076 625	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	99 150	0,10
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 175 775	0,10

Commentaires :

Le conseil d'administration, agissant sur délégation de compétence octroyée aux termes de la 15ème résolution de l'assemblée générale extraordinaire des actionnaires de la Société en date du 15 décembre 2010, le capital social a été augmenté en date du 15 mai 2012 d'une somme de 9.915 euros pour le porter ainsi de cent sept mille six cent soixante deux euros cinquante cents (107.662,50) à cent dix sept mille cinq cent soixante dix sept euros cinquante cents (117.577,50) par l'émission de 99.150 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,10 euro au prix de 7,06 d'euros par action (soit une prime d'émission de 6,96 par action).

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	118 466
Ventes de produits finis	1 294 950
Prestations de services	119 257
TOTAL	1 532 674

Répartition par marché géographique	Montant
France	740 480
Etranger	792 193
TOTAL	1 532 674

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-800 442	
Résultat exceptionnel (et participation)	-34 548	
Résultat comptable	-722 281	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Nantissements en 1er rang Pari Passu au profit des banques Caisse Epargne et BNP des 4 parts de Biosynex GMBH sarl de droit allemand au capital de 31 000 € dont le siège social est à Göttingen en Allemagne	2 500 000
TOTAL	2 500 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	2 500 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles	2 500 000

Engagements reçus	Montant
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit BNP	1 250 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Caisse épargne	1 250 000
TOTAL	2 500 000

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	19	
Ouvriers		
TOTAL	25	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Le personnel bénéficie d'un régime de retraite par répartition selon les dispositions de l'accord général du 8/12/1961. Versement d'une allocation de départ en retraite dont le montant est défini par la convention collective et dont la comptabilisation intervient lors du versement. Le montant n'est pas significatif en raison de la moyenne l'âge des salariés et de leur ancienneté.

Les engagements en matière de DIF sont de 951h.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	117 578	107 663	49 500	452 500	332 500
b) Nombre d'actions émises	1 175 775	1 076 625	495 000	452 500	332 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 532 674	1 050 513	1 007 088	688 884	485 430
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-298 267	-171 748	11 788	-152 353	-73 382
c) Impôt sur les bénéfices	-112 709	-73 503	-85 897	-48 985	-60 417
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-185 558	-98 245	97 685	-103 368	-12 965
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-722 281	-326 500	-28 868	-224 563	-162 314
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-0	-0	0	-0	-0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-1	-0	-0	-0	-0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	25	16	15	15	7
b) Montant de la masse salariale	602 047	420 297	382 171	335 816	197 606
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	212 077	151 839	72 163	53 507	30 403

Observations complémentaires

Néant

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Biosynex GMBH	31 000	1 530 435	100	3 430 620	3 230 620			4 425 489	15 556	200 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Filiale étrangère située à Göttingen en Allemagne
 Dettes de Biosynex GMBH envers Biosynex SA = 14895.76€
 Créances de Biosynex GMBH envers Biosynex SA = 528.50 €

AUTRES INFORMATIONS**Détail sur les produits financiers 2012**

	total	288 224 €
Dividendes Biosynex Deutschland GmbH	200 000 €	
Produits financiers sur Captio	86 049 €	
Divers	2 175 €	

Détail sur les frais financiers 2012

	total	324 667 €
Provision sur dépréciation des titres de placements	200 000 €	
Intérêts sur emprunts	97 478 €	
Intérêts bancaires	8 819 €	
Escomptes accordés	668 €	
Perte de change	678 €	
Charges nettes sur cessions VMP	17 024 €	

Tableau de variation des capitaux propres:

BIOSYNEX SA Libellé	EXERCICE		Ecart
	2012	2011	
Capital	117 578	107 663	9 916
Prime d'émission	6 100 864	5 410 780	690 084
Report Nouveau (Débiteur)	- 355 367	- 28 868	- 326 499
Résultat	- 722 281	- 326 500	- 395 781
Amortissement dérogatoire	36 237		36 237
TOTAL	5 177 031	5 163 075	- 22 281
			-

Mention sur les honoraires du commissariat aux comptes

Exercice 2012 : 18 450 €