



Numéro SIRET : **48107570300043**
Code APE : **2120Z**

**22 Boulevard Sébastien Brant
67400 ILLKIRCH-GRAFFENSTADEN**

ARRÊTÉ AU 30/06/2018

Sommaire

Bilan 30-06-2018 ACTIF	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>Actif immobilisé</i>	1
<i>Actif circulant</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
<i>Capitaux Propres</i>	2
<i>Provisions pour risques et charges</i>	2
<i>Emprunts et dettes</i>	2
Résultat comparé 30-06-2018 vs 30-06-2017	3
Annexes au 30-06-2018	5
Endettement net 30-06-2018	23
Autres informations	24

Bilan 30-06-2018 ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/01/2018 au 30/06/2018 (6 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	1 090 961	757 832	333 130	392 415	- 59 285
Recherche et développement	810 511	645 911	164 601	232 157	- 67 556
Concessions, brevets, droits similaires	1 623 062	306 609	1 316 453	1 334 869	- 18 416
Fonds commercial	23 117 829		23 117 829	23 117 829	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 331 982	1 108 195	223 786	217 305	6 481
Autres immobilisations corporelles	404 895	176 197	228 698	265 641	- 36 943
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	185 561		185 561	121 825	63 736
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 516 262	3 000 000	516 262	617 943	- 101 681
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	825		825	3 339	- 2 514
Autres immobilisations financières	463 609		463 609	492 803	- 29 194
TOTAL (I)	32 545 496	5 994 743	26 550 753	26 796 124	- 245 371
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 232 830	39 140	1 193 689	411 747	781 942
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	947 511	23 131	924 380	1 102 197	- 177 817
Marchandises	3 929 890	127 421	3 802 470	4 996 299	-1 193 829
Avances et acomptes versés sur commandes	506 354		506 354	408 804	97 550
Clients et comptes rattachés	4 390 350	452 757	3 937 593	3 430 487	507 106
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	51 392		51 392	12 636	38 756
. Organismes sociaux	48 242		48 242	31 687	16 555
. Etat, impôts sur les bénéfices	778 741		778 741	701 022	77 719
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	97 590		97 590	265 299	- 167 709
. Autres	209 177		209 177	125 771	83 406
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	149 350		149 350		149 350
Disponibilités	782 969		782 969	2 017 923	-1 234 954
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	380 917		380 917	210 932	169 985
TOTAL (II)	13 505 311	642 449	12 862 862	13 714 803	- 851 941
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	46 050 808	6 637 192	39 413 615	40 510 928	-1 097 313

Bilan 30-06-2018 (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/01/2018 au 30/06/2018 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	913 545	913 545	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	32 340 673	32 340 673	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-4 534 518	-4 849 739	315 221
Résultat de l'exercice	200 343	315 221	- 114 878
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		187 292	- 187 292
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	28 920 042	28 906 991	13 051
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	37 083	34 083	3 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	37 083	34 083	3 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 439 952	5 783 229	- 343 277
. Découverts, concours bancaires	11 387	116 454	- 105 067
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	348 958	528 968	- 180 010
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 313 741	2 952 495	- 638 754
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	596 684	573 713	22 971
. Organismes sociaux	748 394	630 881	117 513
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	453 951	181 465	272 486
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	183 433	221 710	- 38 277
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	340 009	296 808	43 201
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		258 553	- 258 553
TOTAL (IV)	10 436 509	11 544 274	-1 107 765
Écart de conversion passif(V)	19 982	25 579	- 5 597
TOTAL PASSIF (I à V)	39 413 615	40 510 928	-1 097 313

Résultat comparé 30-06-2018 vs 30-06-2017
BIOSYNEX SA
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 30/06/2018

Comparatif de périodes - Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2018 au 30/06/2018 (6 mois)		du 01/01/2017 au 30/06/2017 (6 mois)		Variation absolue (6 / 6)	%		
	France	Exportation	Total	%			Total	%
Ventes de marchandises	6 740 830	1 806 357	8 547 188	53,39	10 007 538	64,20	-1 460 350	-14,58
Production vendue biens	4 578 289	2 695 838	7 274 127	45,44	5 465 040	35,06	1 809 087	33,10
Production vendue services	88 576	98 686	187 262	1,17	115 589	0,74	71 673	62,01
Chiffres d'Affaires Nets	11 407 695	4 600 882	16 008 577	100,00	15 588 167	100,00	420 410	2,70
Production stockée			-188 214	-1,17	-143 330	-0,91	-44 884	-31,31
Production immobilisée			45 000	0,28	40 000	0,26	5 000	12,50
Subventions d'exploitation					2 941	0,02	-2 941	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			201 432	1,26	197 702	1,27	3 730	1,89
Autres produits			54 412	0,34	121	0,00	54 291	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			16 121 207	100,70	15 685 600	100,63	435 607	2,78
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 713 563	29,44	6 421 977	41,20	-1 708 414	-26,59
Variation de stock (marchandises)			553 433	3,46	43 481	0,28	509 952	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 651 507	16,56	1 106 160	7,10	1 545 347	139,70
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-195 063	-1,21	63 171	0,41	-258 234	-408,78
Autres achats et charges externes			3 667 656	22,91	3 328 325	21,35	339 331	10,20
Impôts, taxes et versements assimilés			356 061	2,22	223 370	1,43	132 691	59,40
Salaires et traitements			2 581 534	16,13	2 277 713	14,61	303 821	13,34
Charges sociales			1 000 562	6,25	619 948	3,98	380 614	61,39
Dotations aux amortissements sur immobilisations			233 140	1,46	233 612	1,50	-472	-0,19
Dotations aux provisions sur immobilisations					65 000	0,42	-65 000	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant			189 692	1,18	198 338	1,27	-8 646	-4,35
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 000	0,02	52 685	0,34	-49 685	-94,30
Autres charges			159 987	1,00	3 534	0,02	156 453	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			15 915 070	99,42	14 637 312	93,90	1 277 758	8,73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			206 137	1,29	1 048 288	6,72	-842 151	-80,33
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								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			44 850	0,28	102	0,00	44 748	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change					71 816	0,46	-71 816	-100,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			44 850	0,28	71 918	0,46	-27 068	-37,63
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			119 394	0,75	121 242	0,78	-1 848	-1,51
Différences négatives de change					26 179	0,17	-26 179	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			119 394	0,75	147 420	0,95	-28 026	-19,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-74 545	-0,46	-75 503	-0,47	958	1,27
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			131 592	0,82	972 785	6,24	-841 193	-86,46

BIOSYNEX SA
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 30/06/2018

Comparatif de périodes - Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2018 au 30/06/2018 (6 mois)		du 01/01/2017 au 30/06/2017 (6 mois)		Variation absolue (6 / 6)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 196	0,04	92 882	0,60	-86 686	-93,32
Produits exceptionnels sur opérations en capital	291 158	1,82	44 059	0,28	247 099	560,84
Reprises sur provisions et transferts de charges	187 292	1,17	109 313	0,70	77 979	71,34
Total des produits exceptionnels (VII)	484 647	3,03	246 254	1,58	238 393	96,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 644	0,39	173 424	1,11	-110 780	-63,87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	441 252	2,76	29 075	0,19	412 177	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			45 421	0,29	-45 421	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	503 896	3,15	247 920	1,59	255 976	103,25
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-19 250	-0,11	-1 666	-0,00	-17 584	N/S
Participation des salariés (IX)	12 000	0,07	47 347	0,30	-35 347	-74,65
Impôts sur les bénéfices (X)	-100 000	-0,61	-65 000	-0,41	-35 000	-53,84
Total des Produits (I+III+V+VII)	16 650 703	104,01	16 003 772	102,67	646 931	4,04
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 450 361	102,76	15 015 000	96,32	1 435 361	9,56
RÉSULTAT NET	200 343	1,25	988 772	6,34	-788 429	-79,73
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	66 357	0,41	69 268	0,44	-2 911	-4,19
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes au 30-06-2018

Le bilan avant répartition de la situation semestrielle au 30/06/2018 fait ressortir un total de 39 413 615,43 € et le compte de résultat de la période dégage un résultat de 200 342,55 €, présenté sous forme de liste.

La situation au 30 juin 2018 recouvre une période de 06 mois, du 01/01/2018 au 30/06/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante de la situation intermédiaire au 30/06/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

La société Biosynex est depuis le 21/03/2011 une société cotée sur un marché organisé non réglementé, Euronext Growth-PARIS.

Le numéro ISIN : FR0011005933-Mnémonique : ALBIO

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- Fonds commercial
- 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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

Les comptes de la situation au 30-06-2018 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28-2) et des règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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'augmentation de capital, ils sont amortis sur une durée de 5 années.

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

- Les projets 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 5 années le cas échéant.

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 :

Frais augmentation de capital et acquisition de titres	5 ans
Droit d'entrée	durée de protection
Frais de R&D	2 ans
Logiciels informatiques	1 à 3 ans
Brevets	durée de protection
Agencements	10 à 12 ans
Matériel et outillage	4 à 5 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de Bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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 détient les titres de participations de Biosynex Deutschland GMBH pour la somme de 3 430 620 € augmenté de 187 292 € de frais d'acquisitions.

La provision initiale est de 3 000 K € sans changement sur la période.
L'estimation de la filiale reste à 430 K €.

STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition ou de production selon la méthode suivante:
Méthode dite du coût moyen unitaire pondéré "CMUP" qui est égal au rapport entre les coûts d'acquisition ou de production et les quantités acquises ou produites. PCG (art 321-22.al2).

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 de 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'arrêté 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.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les créances et dettes en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont converties au cours en vigueur à cette date. La différence de conversion est inscrite au bilan aux postes «écarts de conversion».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement suivant les modalités suivantes : Les comptes de trésorerie en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont convertis au cours en vigueur à cette date. Les gains ou pertes de change résultant de cette conversion sont enregistrés en résultat.

Depuis le 1er janvier 2017, les écarts de change sur dettes et créances commerciales sont présentés en résultat d'exploitation et non plus en résultat financier, en application du règlement ANC n°0215-05. Le résultat de ce reclassement en exploitation s'élève à 94 758 Euros de diminution du résultat d'exploitation.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 72 255 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Le poste comprend les malis techniques de fusions qui représentent l'écart négatif entre l'actif reçu et la valeur comptable de la participation pour la part reclassée en fonds commercial.

Au 30-06-2018 aucune provision n'a été enregistrée dès lors qu'aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à cette date. Les tests annuels seront réalisés au cours du second semestre. La valeur d'utilité génératrice de trésorerie est déterminée sur la base des flux futurs actualisés.

Les malis représentent pour l'activité OTC (Over-the-counter) un total de 9 681 K € euros et 18074 K € pour l'activité Pro (professionnel).

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 Plan comptable général modifié par le règlement ANC N° 2015-06

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	1 901 473		
Autres immobilisations incorporelles	24 729 190		59 854
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 283 098		112 117
Autres installations, agencements, aménagements	256 176		44 182
Matériel de transport	24 412		168
Matériel de bureau, informatique, mobilier	143 906		27 952
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	121 825		199 066
TOTAL	1 829 417		383 485
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 617 943		85 611
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	496 142		
TOTAL	4 114 085		85 611
TOTAL GENERAL	32 574 164		528 950

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			1 901 473	1 901 473
Autres immobilisations incorporelles		48 154	24 740 890	24 740 890
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		63 233	1 331 982	1 331 982
Autres installations, agencements, aménagements		22 740	277 618	277 618
Matériel de transport		167	24 413	24 413
Matériel de bureau, informatique, mobilier		68 994	102 864	102 864
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		135 331	185 561	185 561
TOTAL		290 465	1 922 437	1 922 438
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		187 292	3 516 262	3 516 262
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		31 708	464 434	464 434
TOTAL		219 000	3 980 696	3 980 696
TOTAL GENERAL		557 619	32 545 496	32 545 496

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 276 901	126 841		1 403 742
Autres immobilisations incorporelles	276 493	33 674	3 558	306 609
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 065 793	45 867	3 465	1 108 195
Installations générales, agencements divers	73 364	14 212	563	87 014
Matériel de transport	23 691	275	135	23 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	61 798	12 271	8 717	65 352
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 224 646	72 625	12 880	1 284 392
TOTAL GENERAL	2 778 040	233 140	16 438	2 994 743

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	126 841				
Autres immobilisations incorporelles	33 674				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 867				
Installations générales, agencements divers	14 212				
Matériel de transport	275				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 271				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	72 625				
TOTAL GENERAL	233 140				

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	187 292		187 292	
TOTAL Provisions réglementées	187 292		187 292	
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	34 083	3 000		37 083
TOTAL Provisions	34 083	3 000		37 083
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	3 000 000 159 512 452 757	189 692	159 512	3 000 000 189 692 452 757
TOTAL Dépréciations	3 612 269	189 692	159 512	3 642 449
TOTAL GENERAL	3 833 644	192 692	346 804	3 679 532
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		192 692	159 512 187 292	

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	825			825
Autres immobilisations financières	463 609			463 609
Clients douteux ou litigieux	658 695	658 695		
Autres créances clients	3 731 654	3 731 654		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	51 392	51 392		
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	48 242	48 242		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	778 741	778 741		
- T.V.A	97 590	97 590		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	195 992	195 992		
Charges constatées d'avance	380 917	380 917		
TOTAL GENERAL	6 407 658	5 943 224		464 434
Montant des prêts accordés dans l'exercice				
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 514			
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	11 387	11 387		
- plus d'un an	5 439 952	1 266 962	3 949 944	223 046
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 313 741	2 313 741		
Personnel et comptes rattachés	596 684	596 684		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	748 394	748 394		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	453 951	453 951		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	183 433	183 433		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	348 958	348 958		
Autres dettes	339 862	339 862		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 436 363	6 263 373	3 949 944	223 046
Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 439			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	623 371			
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	333 130	20,00
TOTAL	333 130	20,00

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
R&D (durée exprimée en mois)	590 240	538 808	24
Autres frais de développement	220 272	107 102	60
TOTAL	810 512	645 910	84

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Achat clientèle int à Biosynex GMBH	502 000			
Achat clientèle domestique Biosynex GMBH	250 000			
Achat clientèle Biosynex GMBH	48 000			
Mali tech fusion All Diag			8 234 263	
Mali tech fusion Magnien			1 173 943	
Mali tech fusion Dectra Pharm			8 275 636	
Fonds de commerce Fumouez	3 402 110			
Fonds apportés fusion Dectra Pharm			804 695	
Fonds Divers +Mali Hecomed			253 290	
Mali SR2B et Frais acquisition	15 000		158 901	

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	23 100
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	64 121
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	87 221

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	8 674
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 720
Dettes fiscales et sociales	964 662
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	81 623
TOTAL	1 176 678

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	380 917	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	380 917	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	9 135 448	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	9 135 448	0,10

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	8 547 188
Ventes de produits finis	7 274 127
Prestations de services	187 262
TOTAL	16 008 577

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 407 695
Etranger	4 600 882
TOTAL	16 008 577

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	662 203		662 203
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	50 098		50 098
- Dotations de l'exercice	55 755		55 755
TOTAL	556 350		556 350
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	54 898		54 898
- Exercice	68 365		68 365
TOTAL	123 263		123 263
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	159 018		159 018
- à plus d'un an et cinq au plus	392 482		392 482
- à plus de cinq ans	4 044		4 044
TOTAL	555 544		555 544
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	100		100
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	5 294		5 294
- à plus de cinq ans			
TOTAL	5 394		5 394
Montant pris en charge dans l'exercice	68 365		68 365

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Engagements Factor	2 824 115
Engagements de crédit bail mobilier	560 938
Nantissement Pari Passu sur 4 parts sociales Biosynex GMBH 2500k euros à l'origine	262 027
Nantissement Pari Passu sur fonds de commerce 3350 k euros à l'origine	2 531 254
TOTAL	6 178 334
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	262 027
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	2 793 281

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Garantie de la BPI sur 1000 000 euros sur 7 ans Dispositif PPI 30%	
Garantie de la BPI sur 1000 000 euros sur 7 ans Dispositif Innov Fin 50%	
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
BNP 4 parts sociales BSD à l'origine 1250k euros	116 950
CE 4 parts sociales BSD à l'origine 1250k euros	145 077
BPALC Pari passu sur fonds de commerce 1100 k euros	800 485
CIC Pari passu sur fonds de commerce 1125 k euros	865 385
BNP Pari passu sur fonds de commerce 1125 k euros	865 385
TOTAL	2 793 282

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	52	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	49	
Ouvriers		
TOTAL	136	

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 :

Compte tenu des caractéristiques de la population salariée: Le montant des engagements en matière de retraite représente un montant de l'ordre de 120 k€ sur la base d'une prise de retraite à 62 ans d'un taux d'actualisation de 1.75% et de revalorisation de 1.20%

Endettement net 30-06-2018

Situation de l'endettement

A.	Trésorerie	782 968,65
	Réserve tirage factor	56 578,60
	BNP DECTRA	2 589,55
	CE DECTRA	1 158,55
	BRED USD	516,68
	BP DECTRA	9 508,18
	CREDIT AGRICOLE	10 486,55
	BP BIOSYNEX	5 243,40
	CE BIOSYNEX	204 696,77
	BP USD	853,38
	CIC BIOSYNEX	573,49
	CIC USD	1 584,40
	CIC FACTOR	38 343,89
	SPARKASSE	11 396,26
	SG SR2B	21 847,75
	SG C.A.T SR2B	403 538,17
	CCP ALLDIAG	3 372,59
	CCP DECTRA	1 494,08
	CCP MAGNIEN	6 833,36
	CAISSE EN EUROS	2 284,83
	CAISSE EN DEVICES (CONVERTIE EN EUROS)	68,17
B.	Instruments équivalents	
D.	Liquidités (A+B)	782 968,65
E.	Créances financières à court terme	
F.	Dettes bancaires à court terme	11 387,39
	BRED	64,95
	BNP BIOSYNEX	3 173,43
	intérêts courus	8 149,01
G.	Parts à moins d'un an des dettes à moyen et long terme	1 266 962,09
	CE ACQUISITION DIMA	145 077,06
	BNP ACQUISITION DIMA	116 950,58
	BP SBH	14 088,63
	BPI France	46 000,00
	BNP FUMOUIZE	173 076,92
	CIC FUMOUIZE	173 076,92
	BP FUMOUIZE	154 076,58
	BPI France	150 000,00
	CIC (NAV)	46 245,03
	CIC	15 400,00
	BNP	15 400,00
	BP SR2B (Biosynex)	138 844,76
	SG	43 478,28
	CIC Partiel	34 722,64
	Intérêts courus sur emprunt	524,69
H.	Autres dettes financières à court terme	0,00
I.	Dettes financières à court terme (F+G)	1 278 349,48
J.	Endettement financier net à court terme (I-E-D)	495 380,83
K.	Emprunts bancaires à plus d'un an	4 172 989,83
	CE ACQUISITION DIMA	0,00
	BNP ACQUISITION DIMA	0,00
	BP SBH	24 429,98
	BPI France	850 000,00
	BPI France	161 000,00
	BNP FUMOUIZE	692 307,70
	CIC FUMOUIZE	692 307,70
	BP FUMOUIZE	646 408,44
	CIC (NAV)	70 512,84
	CIC	65 350,00
	SG	158 501,76
	BNP	65 350,00
	BP SR2B (Biosynex)	746 821,41
M.	Dettes conditionnelles et indirectes à plus d'un an	0,00
N.	Autres emprunts à plus d'un an	0,00
O.	Endettement financier net à moyen et long terme (K+M)	4 172 989,83
P.	Endettement financier net (J+O)	4 668 370,66

*Les dettes s'entendent uniquement financières

Autres informations

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

BIOSYNEX SA	EXERCICE	EXERCICE	
Libellé	30/06/2018	2017	Ecart
Capital	913 545	913 545	-
Prime d'émission	16 626 394	16 626 394	-
Prime de fusion	15 610 458	15 610 458	-
Boni de fusion	103 820	103 820	-
Report Nouveau (Débiteur)	- 4 534 518	- 4 849 739	315 221
Résultat	200 343	315 221	- 114 878
Amortissement dérogatoire	-	187 292	- 187 292
TOTAL	28 920 042	28 906 991	13 050

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

Détail sur les produits financiers au 30-06- 2018			
	total		44 850 €
Escomptes obtenus	38 861 €		
Autres produits financiers	5 989 €		
Détail sur les frais financiers au 30-06-2018			
	total		119 394 €
Intérêts sur emprunts	81 404 €		
Intérêts c/c	4 990 €		
Intérêts bancaires	456 €		
Escomptes accordés	20 014 €		
Autres charges financières	12 531 €		