

## **CABINET FRAENCKEL**

Ste d'Expertise comptable  
19 Rue du Maréchal Foch 67000 Strasbourg  
Tél : 03 88 25 56 08 Fax: 03 88 37 30 85  
[cabinetfraenckel@orange.fr](mailto:cabinetfraenckel@orange.fr)

## **BIOSYNEX SA**

Numéro SIRET : **48107570300019**  
Code APE : **2120Z**

12 rue Ettore Bugatti  
67201 ECKBOLSHEIM

**ARRÊTÉ AU 30/06/2011**

# Sommaire

<b>Bilan</b>		<b>1</b>
<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>
<b>Resultat Compare</b>		<b>3</b>
<b>Annexes légales</b>		<b>5</b>

**Bilan**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	du 01/01/2011 au 30/06/2011 (6 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement	426 479	17 251	409 228		409 228
Recherche et développement	558 265	446 411	111 853	125 019	- 13 166
Concessions, brevets, droits similaires	186 603	32 769	153 834	155 558	- 1 724
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	14 402		14 402	14 000	402
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	158 711	125 127	33 584	41 141	- 7 557
Autres immobilisations corporelles	83 549	42 391	41 158	34 926	6 232
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 630		9 630	9 194	436
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 437 639</b>	<b>663 950</b>	<b>773 689</b>	<b>379 838</b>	<b>393 851</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements	235 857		235 857	176 539	59 318
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	60 079		60 079	20 936	39 143
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	482 184		482 184	257 049	225 135
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 500		2 500	612	1 888
. Organismes sociaux	3 761		3 761	688	3 073
. Etat, impôts sur les bénéfices	45 053		45 053	85 897	- 40 844
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	132 480		132 480	65 643	66 837
. Autres	25 279		25 279	5 767	19 512
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 539 980		4 539 980		4 539 980
Disponibilités	27 962		27 962	70 827	- 42 865
Charges constatées d'avance	21 281		21 281	3 652	17 629
<b>TOTAL (II)</b>	<b>5 576 415</b>		<b>5 576 415</b>	<b>687 610</b>	<b>4 888 805</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>7 014 054</b>	<b>663 950</b>	<b>6 350 105</b>	<b>1 067 449</b>	<b>5 282 656</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	du 01/01/2011 au 30/06/2011 (6 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	107 663	49 500	58 163
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 410 780	103 954	5 306 826
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-28 868		- 28 868
Résultat de l'exercice	-10 115	-28 868	18 753
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 479 460</b>	<b>124 586</b>	<b>5 354 874</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées	172 133	112 133	60 000
<b>TOTAL (II)</b>	<b>172 133</b>	<b>112 133</b>	<b>60 000</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	7 108	17 210	- 10 102
. Découverts, concours bancaires	81 923	70 227	11 696
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	302 500	310 000	- 7 500
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	219 811	317 403	- 97 592
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	28 008	25 055	2 953
. Organismes sociaux	44 491	25 874	18 617
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 421	23 796	- 21 375
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 808	5 457	- 3 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 748	- 23 748
Autres dettes		11 960	- 11 960
Produits constatés d'avance	10 441		10 441
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>698 511</b>	<b>830 729</b>	<b>- 132 218</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>6 350 105</b>	<b>1 067 449</b>	<b>5 282 656</b>

## Resultat Compare

**BIOSYNEX SA**

### COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 30/06/2011

Comparatif de périodes - Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2011 au 30/06/2011 (06 mois)		du 01/01/2010 au 30/06/2010 (6 mois)		Exercice N-2 31/12/2010 (12 mois)		% Variation absolue N - N-1			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Total	%	% N	% -1
Ventes de marchandises							<b>14 950</b>	1,48		-99,99
Production vendue biens	<b>568 586</b>	<b>18 059</b>	<b>586 646</b>	99,61	<b>391 028</b>	78,69	<b>863 269</b>	85,72	50,03	-32,03
Production vendue services	<b>2 319</b>		<b>2 319</b>	0,39	<b>105 864</b>	21,31	<b>128 869</b>	12,80	-97,80	-98,19
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>570 906</b>	<b>18 059</b>	<b>588 965</b>	100,00	<b>496 892</b>	100,00	<b>1 007 088</b>	100,00	18,53	-41,51
Production stockée			<b>39 143</b>	6,65			<b>-16 819</b>	-1,66	N/S	332,73
Production immobilisée			<b>44 538</b>	7,56	<b>50 000</b>	10,06	<b>118 148</b>	11,73	-10,91	-62,29
Subventions d'exploitation			<b>3 000</b>	0,51			<b>3 789</b>	0,38	N/S	-20,81
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			<b>23 406</b>	3,97	<b>5 898</b>	1,19	<b>29 756</b>	2,95	296,85	-21,33
Autres produits			<b>8 059</b>	1,37	<b>1</b>	0,00	<b>20 439</b>	2,03	N/S	-60,56
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>707 111</b>	120,06	<b>552 791</b>	111,25	<b>1 162 402</b>	115,42	27,92	-39,16
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			<b>148</b>	0,03	<b>14 988</b>	3,02	<b>11 970</b>	1,19	-99,00	-98,75
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			<b>143 353</b>	24,34	<b>139 920</b>	28,16	<b>306 622</b>	30,45	2,45	-53,24
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			<b>-59 318</b>	-10,06			<b>-31 943</b>	-3,16	N/S	-2,44
Autres achats et charges externes			<b>228 584</b>	38,81	<b>138 438</b>	27,86	<b>293 588</b>	29,15	65,12	-22,13
Impôts, taxes et versements assimilés			<b>2 878</b>	0,49			<b>5 610</b>	0,56	N/S	-48,69
Salaires et traitements			<b>211 267</b>	35,87	<b>185 776</b>	37,39	<b>382 171</b>	37,95	13,72	-44,71
Charges sociales			<b>73 582</b>	12,49	<b>27 147</b>	5,46	<b>72 163</b>	7,17	171,05	1,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			<b>98 025</b>	16,64	<b>60 223</b>	12,12	<b>141 553</b>	14,06	62,77	-30,74
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			<b>45 280</b>	7,69	<b>25 199</b>	5,07	<b>66 120</b>	6,57	79,69	-31,51
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>743 800</b>	126,29	<b>591 690</b>	119,08	<b>1 247 853</b>	123,91	25,71	-40,38
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-36 688</b>	-6,22	<b>-38 899</b>	-7,82	<b>-85 451</b>	-8,47	5,68	-5,67
Bénéfice attribué ou perte transférée										
Perte supportée ou bénéfice transféré										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			<b>911</b>	0,15			<b>184</b>	0,02	N/S	395,11
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			<b>15</b>	0,00	<b>6</b>	0,00	<b>114</b>	0,01	150,00	-86,83
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
<b>Total des produits financiers</b>			<b>926</b>	0,16	<b>6</b>	0,00	<b>299</b>	0,03	N/S	209,70
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			<b>8 633</b>	1,47	<b>9 967</b>	2,01	<b>21 318</b>	2,12	-13,37	-59,49
Différences négatives de change			<b>113</b>	0,02	<b>192</b>	0,04	<b>657</b>	0,07	-41,14	-82,79
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
<b>Total des charges financières</b>			<b>8 746</b>	1,48	<b>10 160</b>	2,04	<b>21 974</b>	2,18	-13,91	-60,19
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-7 820</b>	-1,32	<b>-10 154</b>	-2,03	<b>-21 676</b>	-2,14	22,99	-22,98
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-44 508</b>	-7,55	<b>-49 053</b>	-9,86	<b>-107 127</b>	-10,63	9,27	-9,26

## BIOSYNEX SA

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 30/06/2011

Comparatif de périodes - Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/01/2011 au 30/06/2011 (06 mois)		du 01/01/2010 au 30/06/2010 (6 mois)		Exercice N-2 31/12/2010 (12 mois)	% Variation absolue N N-1	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					7 334	0,73	-99,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels</b>					<b>7 334</b>	0,73	-99,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 659	1,81			12 186	1,21	N/S -12,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					2 786	0,28	-99,99
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>10 659</b>	1,81			<b>14 972</b>	1,49	N/S -28,80
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-10 659</b>	-1,80			<b>-7 638</b>	-0,75	N/S -9,26
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices	-45 053	-7,64	-25 000	-5,02	-85 897	-8,52	-80,20 80,21
<b>Total des Produits</b>	<b>708 038</b>	120,22	<b>552 797</b>	111,25	<b>1 170 034</b>	116,18	28,08 -39,48
<b>Total des Charges</b>	<b>718 152</b>	121,93	<b>576 850</b>	116,09	<b>1 198 902</b>	119,05	24,50 -40,09
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-10 115</b> <i>Perte</i>	-1,71	<b>-24 053</b> <i>Perte</i>	-4,83	<b>-28 868</b> <i>Perte</i>	-2,86	57,95 -57,94
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

## Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2011 dont le total est de 6 350 104,53 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -10 114,61 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 06 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 30/06/2011.

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 01/01/2010 au 31/12/2010.

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).

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) .

le numéro ISIN : FR0011005933 - Mnémorique : 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 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

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés



### 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'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.

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 et développement	de 01 à 02 ans
Droit d'entrée	durée rest protection
Frais d'augmentation de capital	5 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.

## **STOCKS**

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 main d'œuvre 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.

### **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.

## 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	513 727		471 017
Autres immobilisations incorporelles	192 532		22 473
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	159 366		786
Autres installations, agencements, aménagements	55 706		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 681		11 162
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>231 753</b>		<b>11 948</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 194		436
<b>TOTAL</b>	<b>9 194</b>		<b>436</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>947 205</b>		<b>505 874</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			984 744	
Autres immobilisations incorporelles	14 000		201 005	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 442	158 711	
Autres installations, agencements, aménagements			55 706	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 843	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>1 442</b>	<b>242 260</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 630	
<b>TOTAL</b>			<b>9 630</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 000</b>	<b>1 442</b>	<b>1 437 639</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	388 707	74 955		463 662
Autres immobilisations incorporelles	22 973	9 796		32 769
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	118 226	8 343	1 442	125 127
Installations générales, agencements divers	23 902	2 904		26 806
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 559	2 026		15 585
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>155 687</b>	<b>13 273</b>	<b>1 442</b>	<b>167 518</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>567 367</b>	<b>98 024</b>	<b>1 442</b>	<b>663 950</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	74 955				
Autres immobilisations incorporelles	9 796				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 343				
Installations générales, agencements divers	2 904				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 026				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>13 273</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>98 024</b>				

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 échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			9 630
Autres immobilisations financières	9 630		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	482 184	482 184	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 500	2 500	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 761	3 761	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	45 053	45 053	
- T.V.A	132 480	132 480	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	3 000	3 000	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 279	22 279	
Charges constatées d'avance	21 281	21 281	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>722 168</b>	<b>712 538</b>	<b>9 630</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	81 923	81 923		
- plus d'un an	7 108	7 108		
Emprunts et dettes financières divers	302 500	265 000	37 500	
Fournisseurs et comptes rattachés	219 811	219 811		
Personnel et comptes rattachés	28 008	28 008		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 491	44 491		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	2 421	2 421		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 808	1 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 441	10 441		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>698 511</b>	<b>661 011</b>	<b>37 500</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 591			
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	409 228	20,00
<b>TOTAL</b>	<b>409 228</b>	<b>20,00</b>

**Frais de recherche appliquée et de développement**

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
Recherche & Développement	548 590	441 009	2
Frais de développement	9 675	5 402	2
<b>TOTAL</b>	<b>558 265</b>	<b>446 411</b>	<b>4</b>

### Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières <b>CREANCES</b> Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :                    )	24 029
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b> <b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>24 029</b>

### 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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	3 072  28 564 38 549
<b>TOTAL</b>	<b>70 185</b>

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 281	10 441
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>21 281</b>	<b>10 441</b>

Commentaires :

### Composition du capital social



	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	495 000	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	591 625	0,10
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 076 625	0,10

Commentaires :

Voir préambule pour la description des opérations d'augmentation.

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	586 646
Prestations de services	2 319
<b>TOTAL</b>	<b>588 965</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	461 256
Etranger	127 709
<b>TOTAL</b>	<b>588 965</b>

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	

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			
<b>TOTAL</b>			

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 d'âge des salariés .