



Comptes annuels

Integragen

31/12/2021

Ce document contient 39 pages



Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport de l'expert comptable</i>	3
1.1	1999033409 Integragen - Compte rendu de travaux de l'expert-comptable	4
2	<i>Comptes annuels</i>	5
2.1	Bilan actif	6
2.2	Bilan passif	7
2.3	Compte de résultat	8
2.4	Bilan actif (Détail)	10
2.5	Bilan passif (Détail)	12
2.6	Compte de résultat (Détail)	14
3	<i>Annexe</i>	18
3.1	Annexe	19

Rapport de l'expert comptable





KPMG S.A.
1, rue des Epinants
CS 10001
91150 ETAMPES
France

Téléphone : +33 (0)1 64 94 38 18
Télécopie : +33 (0)1 64 94 58 47
Site internet : www.kpmg.fr

Notre réf : NB/MG/60/22

INTEGRAGEN
Monsieur Bernard COURTIEU
5 rue Henri Desbruère
91000 EVRY

Etampes, le 26 avril 2022

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

Monsieur,

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SA Integragen, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	9 604 488	EUR
— Chiffre d'affaires :	11 323 959	EUR
— Résultat net comptable :	15 407	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

KPMG S.A.
Département de KPMG S.A.

Clément FRUCHARD
Expert-comptable

Comptes annuels



Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	21 863	21 863		
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	21 863	21 863			
	Terrains					
	Constructions					
Inst. techniques, mat. out. industriels	1 467 580	1 099 158	368 421	518 429		
Autres immobilisations corporelles	524 502	477 738	46 764	53 948		
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	1 992 082	1 576 896	415 185	572 377		
Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	32 443	29 265	3 178	32 443	
	Créances rattachées à des participations	3 107		3 107	0	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	160 870		160 870	92 947	
	Prêts					
Autres immobilisations financières	82 730	40 610	42 120	176 524		
TOTAL	279 150	69 875	209 275	301 915		
Total de l'actif immobilisé		2 293 096	1 668 635	624 461	874 293	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	341 554		341 554	237 706
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL	341 554		341 554	237 706	
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 025		1 025	176	
Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	3 357 254		3 357 254	2 141 653	
	Autres créances	309 058		309 058	254 460	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL	3 666 312		3 666 312	2 396 114		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	1 844 158		1 844 158	4 105 180	
	Instrument de trésorerie					
Disponibilités	2 936 470		2 936 470	1 019 161		
TOTAL	4 780 629		4 780 629	5 124 342		
Charges constatées d'avance		182 366		182 366	189 711	
Total de l'actif circulant		8 971 887		8 971 887	7 948 050	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif		8 139		8 139		
TOTAL DE L'ACTIF		11 273 123	1 668 635	9 604 488	8 822 344	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				3 107	13 075	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks	Créances clients		

Integragen

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 363 666)	3 363 666	6 704 136
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		5 083 999
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		23 196
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-1 193 070	-9 265 715
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	15 407	-375 021	
Situation nette avant répartition	2 186 002	2 170 595	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	2 186 002	2 170 595	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	8 139	43 589
	Provisions pour charges		9 510
	Total	8 139	53 099
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 952 743	2 012 438
	Emprunts et dettes financières divers (3)		3 000
	Total	1 952 743	2 015 438
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	430 344	712 254
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 771 253	901 423
	Dettes fiscales et sociales	1 780 773	1 815 877
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	263 566	61 000	
Instrument de trésorerie			
Total	3 815 593	2 778 301	
Produits constatés d'avance	1 211 665	1 091 257	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	7 410 346	6 597 251	
Écarts de conversion passif		1 398	
TOTAL DU PASSIF	9 604 488	8 822 344	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	435 243	527 847	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 632 559	1 952 743	
à moins d'un an	5 347 442	3 932 253	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Integragen

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	10 374 693	949 266	11 323 959	8 979 591
	Chiffre d'affaires net	10 374 693	949 266	11 323 959	8 979 591
	Production stockée				-7 735
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			29 957	3 833
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			107 971	56 850	
Autres produits			83 750	113 483	
	Total			11 545 639	9 146 023
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			4 172 756	2 837 111
	Variation de stocks			-103 847	60 695
	Autres achats et charges externes (3)			2 575 058	2 144 592
	Impôts, taxes et versements assimilés			129 614	122 045
	Salaires et traitements			3 108 842	2 635 417
	Charges sociales			1 321 568	1 157 149
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	205 889	226 344
		• sur actif circulant	provisions		
Autres charges	• pour risques et charges		8 139	198	
			171 147	216 609	
	Total			11 589 169	9 400 162
	Résultat d'exploitation	A		-43 529	-254 138
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 971	3 435
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			199 028	3 435
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			69 875	
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 885	5 209
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			74 760	5 209
	Résultat financier	D		126 239	-1 773
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		82 709	-255 912

Integragen

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 318	49 147
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	316 727	875 013
	Reprises sur provisions et transferts de charge	43 937	85 638
	Total	367 982	1 009 799
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	235 746	395 192
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	329 263	823 041
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 099
	Total	565 009	1 221 333
Résultat exceptionnel		F	-197 027
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-92 425
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		15 407	-375 021
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		513
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	157 602	186 547
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Concessions, brevets, droits similaires	21 863,44	21 863,44	
20520000 LOGICIELS	21 863,44	21 863,44	
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.	-21 863,44	-21 863,44	
28052000 AMORT. LOGICIELS	-21 863,44	-21 863,44	
Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Installations techn. mat. out. industriels	1 467 580,47	1 443 203,19	1.69
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 467 580,47	1 443 203,19	1.69
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-1 099 158,79	-924 774,01	18.86
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	-1 099 158,79	-924 774,01	18.86
Autres immobilisations corporelles	524 502,19	509 229,11	3
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	111 519,97	114 337,79	-2.46
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	351 520,00	333 429,10	5.43
21840000 MOBILIER	61 462,22	61 462,22	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-477 738,05	-455 280,67	4.93
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	-100 217,16	-106 768,79	-6.14
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-322 802,80	-297 420,28	8.53
28184000 AMORT. MOBILIER	-54 718,09	-51 091,60	7.1
Total Immobilisations corporelles	415 185,82	572 377,62	-27.46
Autres participations	32 443,03	32 443,03	
26190000 TITRES INTEGRAGEN USA	32 443,03	32 443,03	
Prov. autres participations	-29 265,00	0,00	NS
29611000 PROVISION TITRES USA	-29 265,00	0,00	NS
Créances ratt. à des participations	3 107,03	0,85	NS
26720000 CREANCE INTEGRAGEN USA	3 107,03	0,85	NS
Autres titres immobilisés	160 870,36	92 947,30	73.08
27710000 ACTIONS PROPRES	160 870,36	92 947,30	73.08
Autres immobilisations financières	82 730,25	176 524,59	-53.13
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	55 212,48	68 547,35	-19.45
27610000 CONTRAT LIQUIDITE DISPONIBLE	27 517,77	107 977,24	-74.52
Prov. autres immob. financières	-40 610,00	0,00	NS
29761000 PROVISION ACTIONS PROPRES	-40 610,00	0,00	NS
Total Immobilisations financières	209 275,67	301 915,77	-30.68
TOTAL Actif immobilisé	624 461,49	874 293,39	-28.58
Matières premières, approv.	341 554,00	237 706,77	43.69
32110000 STOCKS DE CONSOMMABLES	341 554,00	237 706,77	43.69

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Total Actif circulant - Stocks	341 554,00	237 706,77	43.69
Avances et acomptes sur commandes	1 025,90	176,00	482.9
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	1 025,90	176,00	482.9
Clients et comptes rattachés	3 357 254,16	2 141 653,80	56.76
41110000 CLIENTS	2 569 333,74	1 726 812,40	48.79
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	787 920,42	414 841,40	89.93
Autres créances	309 058,06	254 460,88	21.46
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	4 096,78	1 955,70	109.48
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	4 421,68	35 558,38	-87.57
44400000 ETAT IMPOTS	129 726,00	95 598,00	35.7
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	0,00	101,96	-100
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	2 382,27	5 164,52	-53.87
44566100 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	0,00	4 556,31	-100
44566110 TVA AUTOLIQUIDÉE OPERATIONS HORS CE	0,00	12 249,56	-100
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACO BIENS	26 067,88	0,00	NS
44566600 TVA SUR SERVICES	67 783,56	64 175,35	5.62
44586000 TVA SUR FNP	24 677,66	31 268,10	-21.08
44586200 TVA AAE	40 367,23	0,00	NS
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 535,00	0,00	NS
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	6 000,00	3 833,00	56.54
Total Créances	3 666 312,22	2 396 114,68	53.01
Valeurs mobilières de placement	1 844 158,88	4 105 180,85	-55.08
50821000 TRUSTEAM OPTIMUM	0,00	1 564 773,66	-100
50830000 COMPTES A TERME	1 801 055,62	2 500 623,34	-27.98
50840000 SICAV COMPTE USD	43 103,26	39 783,85	8.34
Disponibilités	2 936 470,74	1 019 161,23	188.13
51220000 SOCIETE GENERALE	2 932 050,68	995 116,27	194.64
51230000 SOCIETE GENERALE USD	4 195,25	23 555,65	-82.19
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	92,00	127,00	-27.56
53110000 CAISSE	96,22	325,37	-70.43
53200000 CAISSE EN DEVISE	36,59	36,94	-0.95
Total Divers	4 780 629,62	5 124 342,08	-6.71
Charges constatées d'avance	182 366,06	189 711,16	-3.87
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	182 366,06	189 711,16	-3.87
Total Actif circulant	8 971 887,80	7 948 050,69	12.88
Écarts de conversion Actif	8 139,00	0,00	NS
47620000 DIFFERENCE DE CONVERSION - ACTIF	8 139,00	0,00	NS
TOTAL ACTIF	9 604 488,29	8 822 344,08	8.87

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Capital	3 363 666,00	6 704 136,00	-49.83
10130000 CAPITAL	3 363 666,00	6 704 136,00	-49.83
Primes d'émission, de fusion, d'apport	0,00	5 083 999,95	-100
10410000 PRIME EMISSION	0,00	5 037 228,10	-100
10450000 BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	0,00	46 771,85	-100
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	23 196,00	-100
10630000 RESERVES AGA	0,00	23 196,00	-100
Report à nouveau	-1 193 070,92	-9 265 715,66	-87.12
11900000 REPORT A NOUVEAU	-1 193 070,92	-9 265 715,66	-87.12
Résultat de l'exercice	15 407,58	-375 021,21	-104.11
Résultat de l'exercice	15 407,58	-375 021,21	-104.11
Capitaux propres	2 186 002,66	2 170 595,08	0.71
Provisions pour risques	8 139,00	43 589,00	-81.33
15150000 PROVISION POUR PERTES DE CHANGES	8 139,00	0,00	NS
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	43 589,00	-100
Provisions pour charges	0,00	9 510,00	-100
15810000 PROVISION POUR CHARGES	0,00	9 510,00	-100
Provisions	8 139,00	53 099,00	-84.67
Emprunts et dettes auprès des étés de crédit	1 952 743,18	2 012 438,47	-2.97
16410000 EMPRUNT 300 000	152 743,18	212 438,47	-28.1
16420000 PRET PGE	1 800 000,00	1 800 000,00	
Emprunts et dettes financières divers	0,00	3 000,00	-100
16882000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	0,00	3 000,00	-100
Emprunts et dettes assimilées	1 952 743,18	2 015 438,47	-3.11
Avances et acomptes reçus sur commandes	430 344,52	712 254,90	-39.58
41910000 AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	430 344,52	712 254,90	-39.58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 771 253,41	901 423,52	96.5
40110000 FOURNISSEURS	1 374 702,98	687 163,64	100.05
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	396 550,43	214 259,88	85.08
Dettes fiscales et sociales	1 780 773,60	1 815 877,77	-1.93
42100000 PERSONNEL SALAIRES DUS	11 999,83	9 429,54	27.26
42820000 DETTES CONGES PAYES	257 404,00	241 157,00	6.74
42860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	419 390,00	365 379,00	14.78
43100000 URSSAF	93 843,30	371 452,61	-74.74
43710000 IGIRS	30 360,18	111 637,76	-72.8
43731000 APGIS	27 373,41	26 713,99	2.47
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	112 662,00	105 431,00	6.86
43860000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	186 227,00	174 542,00	6.69
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	16 867,24	17 561,44	-3.95
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	19 963,80	4 556,31	338.16

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2021	31/12/2020	%
44521000	TVA DUE HORS CEE	0,00	12 249,56	-100
44551000	TVA A DECAISSER	149 955,00	109 416,00	37.05
44566100	TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	6 104,08	0,00	NS
44571120	TVA COLLECTEE 20% ENCAISSEMENTS	340 221,97	152 853,96	122.58
44587000	TVA SUR FAE	79 333,83	62 539,40	26.85
44587500	TVA SUR AAR	90,00	5 472,63	-98.36
44860000	CHARGES A PAYER	28 977,96	45 485,57	-36.29
Autres dettes		263 566,92	61 000,00	332.08
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	253 066,92	0,00	NS
46860000	CHARGES A PAYER	10 500,00	61 000,00	-82.79
	Dettes	3 815 593,93	2 778 301,29	37.34
Produits constatés d'avance		1 211 665,00	1 091 257,00	11.03
48700000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	1 211 665,00	1 091 257,00	11.03
Dettes et produits constatés d'avance		7 410 346,63	6 597 251,66	12.32
Écarts de conversion Passif		0,00	1 398,34	-100
47720000	DIFFERENCE DE CONVERSION-PASSIF	0,00	1 398,34	-100
Total du Passif		9 604 488,29	8 822 344,08	8.87

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Production vendue (services)	11 323 959,25	8 979 591,54	26.11
70600000 PRESTATIONS UE	181 959,25	491 991,00	-63.02
70610000 PRESTATIONS 20%	10 374 692,49	8 401 827,53	23.48
70630000 PRESTATIONS EXPORT	216 232,36	85 689,01	152.35
70820000 COMMISSIONS	4 807,45	0,00	NS
70840000 REFAC MANAGEMENT	398 667,69	0,00	NS
70841000 REFAC PERSONNEL MIS A DISPOSITION	147 600,01	0,00	NS
70960000 RFA	0,00	84,00	-100
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>11 323 959,25</i>	<i>8 979 591,54</i>	<i>26.11</i>
Production stockée	0,00	-7 735,00	-100
71355000 VARIATION DE STOCKS PF	0,00	-7 735,00	-100
Subventions d'exploitation	29 957,99	3 833,00	681.58
74000000 SUBVENTIONS	29 957,99	3 833,00	681.58
Reprise amort. prov. et transferts de charges	107 971,71	56 850,41	89.92
78150000 REPRISE PROV RISQUES & CHARGES	9 162,00	77,86	NS
78173000 REPRISE PROVISION SUR STOCKS	0,00	16 388,00	-100
78174000 REPR/PROV. DEP. CREANCES	0,00	10 850,00	-100
79111110 TRANSFERT DE CHARGES REFAC GROUPE OncoDNA SA	46 081,50	0,00	NS
79123000 REMB. FORMATIONS	959,87	5 456,00	-82.41
79124000 AVANTAGES EN NATURE	27 685,32	19 982,24	38.55
79124100 REMBOURSEMENT CPAM	16 199,27	4 096,31	295.46
79124200 REMBOURSEMENT PREVOYANCE	7 883,75	0,00	NS
Autres produits d'exploitation	83 750,56	113 483,99	-26.2
75120000 VENTES LICENCES	50 000,00	20 833,00	140
75600000 GAINS DE CHANGE	33 746,31	92 132,21	-63.37
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	4,25	4,98	-14.66
77258000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS	0,00	513,80	-100
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>11 545 639,51</i>	<i>9 146 023,94</i>	<i>26.24</i>
Achats matières et approvisionnements	4 172 756,53	2 837 111,16	47.08
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	4 172 756,53	2 837 111,16	47.08
Variation de stocks mat. et approv.	-103 847,23	60 695,05	-271.1
60310000 VARIATION STOCKS CONSOMMABLES	-103 847,23	60 695,05	-271.1
Autres achats et charges externes	2 575 058,27	2 144 592,35	20.07
60410000 SOUS TRAITANCE	11 690,07	25 803,26	-54.7
60612000 EDF	37 140,80	34 827,13	6.64
60612100 EDF PARIS	0,00	392,32	-100
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN	4 558,47	4 777,46	-4.58
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 525,06	8 784,63	31.2
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES	7 273,10	2 614,24	178.21
61100000 SOUS TRAITANCE	15 646,51	23 257,37	-32.72
61111000 INTEGRAGEN INC	113 802,39	202 022,32	-43.67
61251000 CB MATERIEL LABORATOIRE	157 602,59	186 547,42	-15.52
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	191 473,58	192 512,80	-0.54
61321000 LOCATION PARIS	0,00	23 544,98	-100
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	250 556,75	464 266,33	-46.03
61351000 HEBERGEMENT CLOUD	265 823,22	0,00	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES	50 836,98	63 140,38	-19.49
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	9 935,26	12 988,01	-23.5
61551000 ENTRETIENS BIENS IMMOBILIERS	31 908,10	31 985,22	-0.24
61553000 ENTRETIEN VEHICULES	57,50	2 009,00	-97.14

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
61560000	MAINTENANCE	350 272,10	340 869,51	2.76
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUE	21 832,70	19 652,70	11.09
61611000	ASS MISSIONS AUTO	940,80	940,80	
61612000	ASS MULTIRISQUE BUREAU	0,00	74,50	-100
61614000	ASS MANDATAIRES SOCIAUX	6 376,50	5 929,60	7.54
61615000	ASS MATERIEL LABORATOIRE	14 999,99	14 854,56	0.98
61630000	ASSURANCE VEHICULES	47,60	0,00	NS
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	3 287,46	4 743,04	-30.69
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRES	15 775,83	0,00	NS
62140000	PERSONNEL DETACHE MANAGEMENT	382 682,69	0,00	NS
62141000	PERSONNEL DETACHE SERVICES	129 399,80	0,00	NS
62210000	COMMISSIONS	4 258,50	3 486,50	22.14
62260000	HONORAIRES COMPTABLE	63 654,64	58 032,05	9.69
62260500	HONORAIRES CAC	31 136,74	26 999,16	15.32
62261000	HONORAIRES AVOCATS	32 077,68	50 992,03	-37.09
62262000	HONORAIRES PROPRIETE INTELEC.	3 835,00	1 333,34	187.62
62263000	HONORAIRES DIVERS	43 036,63	35 934,24	19.76
62264000	HONORAIRES DOCTEURS	37 361,11	50 642,72	-26.23
62266000	HONORAIRES ORGANISATION TEST	21 264,29	1 528,82	NS
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	10 229,84	4 894,81	108.99
62282000	HONORAIRES STRATEGIE	23 273,17	18 649,99	24.79
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	741,78	0,00	NS
62320000	RELATIONS PUBLIQUES / PRESSES	4 087,68	9 655,37	-57.66
62340000	CADEAUX	6 611,25	10 955,50	-39.65
62360000	CATALOGUES IMPRIMES	282,67	52,89	434.45
62380000	DIVERS (POURBOIRES DONS...)	5 063,90	1 200,00	321.99
62410000	TRANSPORT	31 421,45	29 754,25	5.6
62510000	DEPLACEMENT TRANSPORT	40 354,23	35 843,68	12.58
62515000	DEPLACEMENTS HOTELS RESTAURANTS	11 022,84	6 294,80	75.11
62515100	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	9 153,02	0,00	NS
62550000	FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	0,00	1 969,50	-100
62560000	CONGRES	20 556,81	20 962,33	-1.93
62570000	RECEPTIONS	5 890,71	6 173,77	-4.58
62610000	POSTE	1 675,03	1 156,02	44.9
62620000	TELEPHONE	13 974,01	16 174,23	-13.6
62640000	INTERNET	8 213,18	4 439,18	85.02
62700000	FRAIS BANCAIRES	15 088,45	20 264,25	-25.54
62720000	FRAIS BANCAIRES BPI	9 160,58	0,00	NS
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 712,62	2 038,74	33.05
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT	4 000,00	0,00	NS
62880000	DIVERS	24 450,53	27 500,00	-11.09
62881000	LISTING SPONSOR	5 024,08	31 126,60	-83.86
Impôts, taxes et versements assimilés		129 614,28	122 045,85	6.2
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	20 715,83	16 730,71	23.82
63330000	FORMATION CONTINUE	31 047,62	24 773,01	25.33
63511000	CET	54 928,00	74 988,19	-26.75
63514000	TVS	4 951,00	2 198,00	125.25
63542000	TAXE HANDICAPES	11 074,00	2 006,00	452.04
63780000	TAXES DIVERSES	6 897,83	1 349,94	410.97
Salaires et traitements		3 108 842,93	2 635 417,04	17.96
64110000	SALAIRES	2 668 515,93	2 239 624,65	19.15
64120000	CONGES PAYES	16 247,00	30 959,39	-47.52
64130000	PRIMES & GRATIFICATIONS	410 080,00	364 833,00	12.4
64141000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	14 000,00	0,00	NS
Charges sociales		1 321 568,55	1 157 149,08	14.21
64510000	URSSAF	912 903,78	766 274,29	19.14
64520100	RETRAITE	267 914,48	221 236,09	21.1
64532000	MUTUELLE	68 598,69	58 778,56	16.71
64533000	COTISATIONS ART 82	12 173,00	12 172,00	0.01
64560000	NAVIGO	7 941,08	5 562,87	42.75
64575000	CHARGES SOCIALES PROVISION/PRIMES	26 492,00	64 661,00	-59.03
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	7 231,00	11 033,03	-34.46
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6 637,23	6 199,27	7.06

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
64770000 TITRE RESTAURANT	8 154,57	5 113,48	59.47
64810000 RESTAURATION	3 522,72	6 118,49	-42.43
Dot. amort. sur immobilisations	205 889,88	226 344,64	-9.04
68112000 DAP IMMOB. CORPORELLES	205 889,88	226 344,64	-9.04
Dot. prov. pour risques et charges	8 139,00	198,00	NS
68150000 DOT PROV RISQUE EXPLOITATION	0,00	198,00	-100
68151000 DOT PROV PERTE DE CHANGE	8 139,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation	171 147,19	216 609,12	-20.99
65100000 REDEVANCE	81 507,15	90 445,63	-9.88
65110000 REDEVANCES LICENCES	5 020,48	4 262,30	17.79
65300000 JETONS DE PRESENCE	13 109,00	87 143,00	-84.96
65600000 PERTES DE CHANGE	71 498,05	34 743,77	105.79
65800000 CHARGES DIVERSES	12,51	14,42	-13.25
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>11 589 169,40</i>	<i>9 400 162,29</i>	<i>23.29</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-43 529,89</i>	<i>-254 138,35</i>	<i>-82.87</i>
Autres intérêts et produits assimilés	1 971,52	3 435,12	-42.61
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,00	1 928,59	-100
76880000 PRODUITS COMPTE A TERME	1 971,52	1 506,53	30.86
Produits nets sur cession de VMP	199 028,53	0,00	NS
76700000 PRODUITS SUR CESSIONS DE VMP	199 028,53	0,00	NS
<i>Produits financiers</i>	<i>201 000,05</i>	<i>3 435,12</i>	<i>NS</i>
Dotations financières amort. prov.	69 875,00	0,00	NS
68660000 DOT. PROV. IMMO. FINANCIERES	69 875,00	0,00	NS
Intérêts et charges assimilées	4 885,71	5 209,08	-6.21
66113000 CHARGES D'INTERETS	1 795,71	2 209,08	-18.71
66115000 INTERETS PGE	3 090,00	3 000,00	3
<i>Charges financières</i>	<i>74 760,71</i>	<i>5 209,08</i>	<i>NS</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>126 239,34</i>	<i>-1 773,96</i>	<i>NS</i>
Résultat courant	82 709,45	-255 912,31	-132.32
Produits exceptionnels op. gestion	7 318,00	49 147,71	-85.11
77180000 PDTS EXCEPT. DE GESTION	7 318,00	49 147,71	-85.11
Produits exceptionnels op. capital	316 727,08	875 013,47	-63.8
77520000 PDTS CESSION ACTIFS CORPORELS	199 509,15	32 083,33	521.85
77560000 PDTS CESSION ACTIFS FINANCIERS	117 217,93	842 930,14	-86.09
Reprise sur prov. et transferts de charges	43 937,00	85 638,00	-48.69
78751000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	43 937,00	85 638,00	-48.69
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>367 982,08</i>	<i>1 009 799,18</i>	<i>-63.56</i>

Integragen

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Charges exceptionnelles op. gestion	235 746,46	395 192,08	-40.35
67120000 PENALITES AMENDES	94,38	0,00	NS
67180000 CH. EXCEPT. GESTION	235 652,08	83 018,55	183.85
67183000 CHARGE EXCEPTIONNELLE OPA	0,00	312 173,53	-100
Charges exceptionnelles op. capital	329 263,49	823 041,16	-59.99
67520000 VNC ACTIFS CORPORELS CEDES	199 509,15	51 661,71	286.18
67560000 VNC ACTIFS FINANCIERS CEDES	129 754,34	771 379,45	-83.18
Dotations exceptionnelles amort. prov.	0,00	3 099,84	-100
68711000 AMORTISSEMENT EXCEPTIONNEL	0,00	3 099,84	-100
Charges exceptionnelles	565 009,95	1 221 333,08	-53.74
Résultat exceptionnel	-197 027,87	-211 533,90	-6.86
Impôts sur les bénéfices	-129 726,00	-92 425,00	40.36
69900000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	-55 877,00	-12 425,00	349.71
69921000 CREDIT IMPOT INNOVATION	-73 849,00	-80 000,00	-7.69
Bénéfice ou perte	15 407,58	-375 021,21	-104.11

Integragen

Annexe





SA Integragen

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1	Événements principaux	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
1.3	Événements post-clôture	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
2.1	Actif immobilisé	5
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	7
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.1.6	Actions propres	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Produits à recevoir	8
2.2.3	Charges constatées d'avance	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.3.3	Autres capitaux propres : Bons de Souscription d'Actions (BSA), Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise (BSPCE) et stock-option	10
2.4	Passifs et provisions	11
2.4.1	Provisions	11
2.4.2	Produits constatés d'avance	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Jetons de présence	14
2.6.1	Résultat financier	14
2.6.2	Résultat exceptionnel	15
3	Informations relatives à la fiscalité	16
3.1	Informations relatives au régime fiscal	16
3.2	Crédit impôt recherche et innovation	16
4	Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	17
5	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
5.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
5.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	18

6	Informations relatives à l'effectif	19
7	Informations relatives aux opérations de nature spécifique	20
7.1	Plans d'options d'achat ou de souscription d'actions et plans d'attribution d'actions gratuites aux salariés	20

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Après un premier semestre en croissance très modeste, l'activité s'est accélérée en seconde période de l'année pour dépasser le seuil des 10 millions euros de chiffre d'affaires et afficher une forte croissance à deux chiffres sur l'ensemble de l'exercice. La croissance a été principalement générée par les revenus issus du partenariat avec le Groupement Coopératif de Santé (GCS) SeqOIA suite à l'accélération des séquençages de patients et à l'élargissement des indications. La plateforme de Microbiologie Mutualisée (P2M) opérée pour l'Institut Pasteur a été fortement sollicitée dans le cadre de la pandémie du virus Covid-19. D'ailleurs, IntegraGen et l'Institut Pasteur ont renouvelé leur accord de partenariat jusqu'en juin 2023 pour la réalisation des opérations de séquençage à haut débit des activités de microbiologie réalisées à l'Institut Pasteur.

L'intégration finalisée au sein du Groupe OncoDNA s'est matérialisée par la mise au point de produits et solutions innovants qui seront proposés au marché dès 2022 et par les synergies commerciales qui ont déjà contribué au carnet de commandes en 2021.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les frais de recherche et de développement ne sont pas activés.

1.3 Evénements post-clôture

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2021 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

IntegraGen n'a pas d'exposition commerciale en Russie ni en Ukraine tant au niveau des clients que des fournisseurs. Les conséquences du conflit armé pourraient indirectement impacter la société de par la perturbation des chaînes logistiques, le manque de certains consommables et un renforcement du dollar.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	21 863	-	-	21 863
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 443 203	223 962	199 585	1 467 580
	Installations générales, agencements, aménagements divers	114 338	5 895	8 713	111 520
	Matériel de bureau et mobilier informatique	394 891	18 350	259	412 982
	TOTAL III	1 952 432	248 207	208 557	1 992 083
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	32 444	3 106	-	35 550
	Autres titres immobilisés	92 947	206 353	138 430	160 870
	Prêts et autres immobilisations financières	176 525	117 218	211 012	82 730
	TOTAL IV	301 916	326 677	349 442	279 151
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 276 212	574 884	557 999	2 293 097

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		21 863	-	-	21 863
Installations techniques, matériel et outillage industriels		924 774	174 461	76	1 099 159
Autres immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	106 769	2 161	8 713	100 217
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	348 512	29 268	259	377 521
TOTAL III		1 380 055	205 890	9 048	1 576 897
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 401 918	205 890	9 048	1 598 760

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de laboratoire	Linéaire	2 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Titres de participation	-	29 265	-	29 265
Autres immobilisations financières	-	40 610	-	40 610
TOTAL	-	69 875	-	69 875

Les titres d'Integragen INC sont dépréciés à hauteur des capitaux propres négatifs de la INC, sachant que la INC sera définitivement fermée début 2022.

Les actions propres sont dépréciées de 40 610 € pour tenir compte de la différence entre le coût d'achat des actions et les cours au 31 décembre 2021.

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4.1 Frais de développement

Les frais de développement ne sont pas activés.

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
Integragen Inc	100 USD	100 %	0.85 €		135 507 USD	Néant
	-75 237 USD	0		0.85 €	-75 237 USD	Néant
Observation : La filiale est en cours de liquidation et sera close en 2022						

2.1.6 Actions propres

Afin de favoriser la liquidité des titres, un contrat de liquidité sur les titres de la société InegraGen a été signé avec ODDO Corporate Finance à compter du 1^{er} octobre 2013.

Nombre de titres au 31 décembre 2021 :	108 538 titres
Prix d'acquisition :	160 871 €
Valorisation des titres cours au 31 décembre 2021 :	120 260 €

Le cours au 31 décembre étant inférieur au cours d'achat, une provision a été constatée.

Les mouvements sur l'exercice ont été les suivants :

- Achats de 127 224 titres,
- Ventes de 76 628 titres.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	341 554		341 554
TOTAL	341 554		341 554

Les matières consommables sont évaluées en méthode FIFO. Il s'agit de réactifs pour le séquençage et le génotypage.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée au cas par cas le cas échéant.

2.2.2 Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont composés des éléments suivants :

Rubriques	Montant
Avoir à recevoir	4 422
Factures à établir	787 920
Organismes sociaux, produits à recevoir	6 000
Intérêts courus	92
Total	798 434

Les factures à établir sont constituées de prestations de services commencées ou terminées au 31 décembre 2021 pour lesquelles la facturation n'a pas été faite à cette date. En plus des prestations classiques à destination des clients, il y a des refacturations intra-groupe à facturer, les salariés des différentes sociétés travaillant pour plusieurs sociétés au sein du groupe.

2.2.3 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à une période postérieure au 31 décembre 2021 :

<i>Fournitures</i>	2 231
<i>Sous traitance</i>	
<i>Locations immobilières</i>	47 869
<i>Crédits bails</i>	7 660
<i>Charges locatives</i>	14 700
<i>Entretien</i>	868
<i>Maintenance</i>	64 156
<i>Assurances</i>	0
<i>Documentation générale</i>	54
<i>Divers</i>	
<i>Congrès</i>	14 271
<i>Abonnements</i>	411
<i>Cotisations professionnelles</i>	105
<i>Assurance mandataire</i>	
<i>Médecine du travail</i>	
<i>Redevances</i>	30 042
Total	182 367

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé en début d'exercice de 6 704 136 actions de 1 euro de valeur nominale. Il y a eu les mouvements suivants :

- Augmentation par attribution d'actions gratuites en date du 18 février 2021 pour un montant de 23 196 €, soit 23 196 actions de 1 euro de valeur nominale. Cette augmentation s'est faite par émission d'actions nouvelles.
- Réduction de capital en date du 17 juin 2021 par diminution de la valeur nominale de l'action. Cette dernière passe de 1 € à 0.50 €

Le capital social s'élève à la clôture de l'exercice à 3 363 666 euros et est divisé en 6 727 332 actions d'une valeur nominale de 0.50 euro chacune.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	6 704 136	23 196	3 363 666	3 363 666
Réserves, primes et écarts	5 107 196	-	5 107 196	-
Report à nouveau	-9 265 716	8 072 645	-	-1 193 071
Résultat	-375 021	390 428	0	15 407
TOTAL	2 170 595	8 486 269	8 470 862	2 186 002

2.3.3 Autres capitaux propres : Bons de Souscription d'Actions (BSA), Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise (BSPCE) et stock-option

Les bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise et les stock-options toujours valables au 31 décembre 2021 sont repris dans le tableau ci-dessous :

Plans (en vigueur)	Emis	Souscrits
Année 2012		
Stock-option	30 000	30 000
Année 2013		
Stock-option	10 000	10 000
Année 2015		
BSPCE	245 500	245 500
Année 2018		
Total Stock-options	40 000	40 000
Total BSPCE	245 500	245 500

Détails relatifs aux BSPCE :

	2015
Date d'attribution par le conseil d'administration	18/06/2015
Nombre total de bons en circulation	245 500
Date limite d'exercice	18/06/2025
Prix d'exercice (euros)	5,84

Détails relatifs aux stocks options :

	2012	2013
Date d'attribution par le conseil d'administration	21/06/2012	19/06/2013
Nombre total de bons émis	30 000	10 000
Date limite d'exercice	20/06/2022	19/06/2023
Prix d'exercice (euros)	7,0	3,9

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	8 139	-	8 139
Provisions pour charges	53 099	-	53 099	-
TOTAL	53 099	8 139	53 099	8 139

Au 31 décembre 2020, les provisions sont relatives aux attributions d'actions gratuites. Au 31 décembre 2021, il n'y a plus de plan d'attribution d'actions gratuites en cours, la somme a donc été reprise.

Au 31 décembre 2021, les 8 139 € sont relatifs au risque de perte de change.

2.4.1.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	285 298	285 298
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La valeur retenue pour les principales hypothèses actuarielles et de leur base de détermination est la suivante à la date de clôture :

- taux d'actualisation : 0.96%.
- taux d'augmentation annuel des salaires : 1.30 %

Concernant la prise en compte du turnover, notre entité a retenu un taux moyen de 11%.

Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles distinctes pour les hommes et les femmes.

2.4.2 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont constitués :

- par des facturations clients qui ont été faites avant le 31 décembre 2021, et pour lesquelles la prestation n'est pas réalisée à cette même date à hauteur de la facturation faite. Le montant est de 1 170 593 €
- Par des subventions perçues sans que les dépenses afférentes ne soient encore réalisées pour 41 072 €.

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	3 107	3 107	-	
	Autres immobilisations financières	82 730	-	82 730	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	3 356 141	3 356 141	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	129 726	129 726	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	161 279	161 279	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	18 053	18 053	-	
Charges constatées d'avance		182 366	182 366	-	
TOTAL		3 933 402	3 850 672	82 730	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 952 743	320 184	1 632 559	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 771 253	1 771 253	-	-
Personnel et comptes rattachés		688 794	688 794	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		450 466	450 466	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	595 669	595 669	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	45 845	45 845	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		692 798	692 798	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		1 211 665	1 211 665	-	-
TOTAL		7 409 233	5 776 674	1 632 559	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	59 695
--	--------

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	10 374 693	949 266	11 323 959
- Services			
Chiffre d'affaires net	10 374 693	949 266	11 323 959

Pour la bonne compréhension des états financiers, il est important de noter que le chiffre d'affaires est composé de 551 075 € de prestations annexes à destination des sociétés du groupe et de 10 772 884 € de prestations réalisées pour des tiers.

2.6.2 Jetons de présence

La charge de la période liée aux jetons de présence est de 13 109 €, y compris les charges fiscales y afférant.

2.6.1 Résultat financier

Le résultat financier s'élève à + 126 239 €.

Il est composé des produits suivants :

- Plus-value sur la cession des VMP :	199 029 €
- Produits des comptes à terme :	1 971 €

Et des charges suivantes :

- Provision sur les actions propres :	40 610 €
- Provision sur les titres de participation :	29 265 €
- Charges liées aux prêts :	4 886 €

2.6.2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à – 197 027 €

Il est composé des produits suivants :

- Produits exceptionnels divers :	18 €
- Reprise sur factures non parvenues antérieures non facturées :	7 300 €
- Reprise pour provision AGA :	43 937 €

Et des charges suivantes :

- Frais et provision liés départs salariés :	187 446 €
- Régularisation CFE année antérieure à 2021 :	2 665 €
- Régularisation anomalie chiffre d'affaires 2020 :	45 136 €
- Divers	405 €
- Pénalités :	94 €
- Moins-value sur cession des actions propres Integragen :	12 536 €

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

La société dispose, après prise en compte du résultat 2021, de 48 081 829 € de déficits reportables.

3.2 Crédit impôt recherche et innovation

Les opérations de l'année sont éligibles au crédit d'impôt innovation pour un montant de 73 849 € et au crédit d'impôt recherche pour un montant de 55 877 €.

4 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Nature de la convention avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Comptes utilisés
Onco DNA	Prestation de management croisés entre les deux sociétés	Charge pour Integragen : 382 683 € Produit pour Integragen : 398 667 €	621400 708400
Onco DNA	Prestation de services entre les deux sociétés	Charge pour Integragen : 129 400 € Produit pour Integragen : 147 600 €	621410 708410
Onco DNA	Commissions facturées par Integragen à Onco DNA	4 807 €	708200
Onco DNA	Refacturation de frais d'Integragen à Onco DNA	46 081 €	7911111
Onco DNA	Licence facturée par Integragen à Onco DNA	50 000 €	751200
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	607 €	606400
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	- 2 429 €	623400
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	124 €	623600
Onco DNA	Prestations de services d'Integragen à Onco DNA	2 250 €	706000

5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Garanties		PGE 1 800 000 €

5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Installations matériels outillages	Total
Valeur d'origine	776 899	776 899
Redevances payées :		
Antérieures	201 125	201 125
Année en cours	156 830	156 830
TOTAL	357 955	357 955
Redevances restant à payer :		
Moins de 1 an	159 819	159 819
Entre 1 à 5 ans	275 423	228 189
TOTAL	435 242	435 242
Valeur résiduelle :		
Moins de 1 an	0	0
Entre 1 à 5 ans	7 769	7 769
TOTAL	7 769	7 769
Montant pris en charge dans l'exercice	157 602	157 602

6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	31
Agents de maîtrise et Techniciens	2
Employés	16
TOTAL	49

7 Informations relatives aux opérations de nature spécifique

7.1 Plans d'options d'achat ou de souscription d'actions et plans d'attribution d'actions gratuites aux salariés

Sur l'exercice 2020, le nombre d'actions attribuées gratuitement est de 23 196 pour le plan « AGA Dirigeant 2020 ».

Le CA du 07 février 2020 a en conséquence décidé de prélever la somme de 23 196 € sur le compte prime d'émission afin de l'affecter à un compte dit « compte de réserve en vue de l'attribution définitive des actions gratuites attribuées ».

En février 2021, les actions ont été créées et le capital augmenté.

Au 31 décembre 2021, il ne reste plus de plan actif.