

Situation intermédiaire

Integraren

30/06/2023

Ce document contient 29 pages





Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Sommaire

0.1	(Sit. int.)Actif	3
0.2	(Sit. int.)Passif	4
0.3	(Sit. int.)Compte de résultat	5
0.4	(Sit. int.)Actif (Détail)	6
0.5	(Sit. int.)Passif (Détail)	8
0.6	(Sit. int.)Compte de résultat (Détail)	10
0.7	Annexe	14

Integragen

Actif		Au 30/06/2023			Au 31/12/2022
		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			
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	21 863	21 863		
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels		1 522 251	1 349 712	172 539	
Autres immobilisations corporelles		547 219	503 702	43 516	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	2 069 470	1 853 414	216 056		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	111 649		111 649	
Prêts					
Autres immobilisations financières	90 025		90 025		
TOTAL	201 674		201 674		
Total de l'actif immobilisé		2 293 008	1 875 278	417 730	468 085
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	524 718		524 718
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
	TOTAL	524 718		524 718	
	Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	Clients et comptes rattachés	4 814 959		4 814 959	
	Autres créances	421 003		421 003	
	Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	5 235 963		5 235 963		
Divers	Valeurs mobilières de placement	2 044 927		2 044 927	
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 236 232		2 236 232	
TOTAL	4 281 160		4 281 160		
Charges constatées d'avance		292 702		292 702	164 221
Total de l'actif circulant		10 334 544		10 334 544	8 555 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		12 627 553	1 875 278	10 752 275	9 023 099

Intégragen

Passif		Au 30/06/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 363 666)	3 363 666	3 363 666
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-1 181 170	-1 177 663
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-262 300	-3 507	
Situation nette avant répartition	1 920 194	2 182 495	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	1 920 194	2 182 495	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 378 723	1 632 559
	Emprunts et dettes financières divers	557	39 497
	Total	1 379 280	1 672 056
	Avances et acomptes reçus sur commandes		91 059
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 660 917	1 605 136
	Dettes fiscales et sociales	1 783 152	1 611 302
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 207 017	27 479	
Instruments de trésorerie			
Total	5 651 087	3 243 918	
Produits constatés d'avance	1 798 128	1 815 506	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	8 828 496	6 822 541	
Écarts de conversion passif	3 583	18 062	
TOTAL DU PASSIF	10 752 275	9 023 099	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier		275 423	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Observations : Evaluation des stocks Calcul des amortissements Calcul des provisions			

Integragen

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 30/06/2023 6 mois	Du 01/01/2022 Au 30/06/2022 6 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	4 984 605	1 103 725	6 088 330	6 763 793
	Chiffre d'affaires net	4 984 605	1 103 725	6 088 330	6 763 793
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			31 350	22 649
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			45 331	106 771
	Autres produits			74 584	39 540
	Total			6 239 597	6 932 755
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements			2 083 775	2 836 275
	Achats			-138 036	-102 746
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes			1 636 146	1 578 367
	Impôts, taxes et versements assimilés			67 487	64 167
	Salaires et traitements			1 960 805	1 760 041
	Charges sociales			801 737	711 164
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		101 635	97 900
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges			17 316	
	Amortissements				
	provisions				
	Autres charges			117 429	164 187
	Total			6 630 982	7 126 674
	Résultat d'exploitation A			-391 385	-193 919
Opér. com-mun	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers	Produits financiers de participations				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés			32 453	1 739
	Reprises sur provisions, transferts de charges				69 875
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			32 453	71 614
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				10 976
	Intérêts et charges assimilées			4 495	5 900
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 495	16 876
	Résultat financier D			27 958	54 737
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			-363 427	-139 181
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 481	374
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 020 606	216 768
	Reprises sur provisions et transferts de charge				
	Total			1 024 087	217 142
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			11 042	15 859
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			999 262	275 791
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Total			1 010 305	291 650
	Résultat exceptionnel F			13 782	-74 508
	Participation des salariés aux résultats				
	Impôt sur les bénéfices			-87 344	-71 710
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-262 300	-141 979

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Bilan Actif	30/06/2023	31/12/2022	%
Concessions, brevets et droits sim.	21 863,44	21 863,44	
20520000 LOGICIELS	21 863,44	21 863,44	
Amort. prov. concessions, 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
Install. techn. mat. out. industriels	1 522 251,73	1 506 401,50	1.05
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 522 251,73	1 506 401,50	1.05
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-1 349 712,05	-1 275 962,46	5.78
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	-1 349 712,05	-1 275 962,46	5.78
Autres immobilisations corporelles	547 219,22	536 195,40	2.06
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	121 644,13	121 644,13	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	364 112,87	353 089,05	3.12
21840000 MOBILIER	61 462,22	61 462,22	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-503 702,78	-491 208,55	2.54
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	-105 569,60	-103 748,02	1.76
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-338 060,71	-329 133,27	2.71
28184000 AMORT. MOBILIER	-60 072,47	-58 327,26	2.99
Immobilisations corporelles en cours	0,00	1 532,61	-100
23150000 IMMO CORPORELLES EN COURS	0,00	1 532,61	-100
Total Immobilisations corporelles	216 056,12	276 958,50	-21.99
Autres titres immobilisés	111 649,24	115 553,90	-3.38
27710000 ACTIONS PROPRES	111 649,24	115 553,90	-3.38
Autres immobilisations financières	90 025,35	75 573,40	19.12
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	51 297,51	52 913,80	-3.05
27610000 CONTRAT LIQUIDITE DISPONIBLE	38 727,84	22 659,60	70.91
Total Immobilisations financières	201 674,59	191 127,30	5.52
TOTAL Actif immobilisé	417 730,71	468 085,80	-10.76
Matières premières, approv.	524 718,30	386 682,00	35.7
32110000 STOCKS DE CONSOMMABLES	524 718,30	386 682,00	35.7
Total Actif circulant - Stocks	524 718,30	386 682,00	35.7
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	10 245,43	-100
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	0,00	10 245,43	-100
Clients et comptes rattachés	4 814 959,71	3 220 145,24	49.53
41110000 CLIENTS	3 268 900,96	2 840 751,24	15.07
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 546 058,75	379 394,00	307.51

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Bilan Actif	30/06/2023	31/12/2022	%
Autres créances	421 003,75	266 847,50	57.77
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	7 028,39	1 857,86	278.31
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	9 363,57	15 596,52	-39.96
42500000 ACOMPTES AU PERSONNEL	0,00	750,00	-100
43760000 TICKET RESTAURANT	1 278,00	1 260,00	1.43
44400000 ETAT IMPOTS	87 344,00	140 010,00	-37.62
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	0,00	494,07	-100
44566100 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	0,00	3 334,65	-100
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACO BIENS	0,00	644,61	-100
44566220 TVA DÉD À 20%	11,48	0,00	NS
44566600 TVA SUR SERVICES	83 687,19	73 600,94	13.7
44586000 TVA SUR FNP	29 871,52	25 302,19	18.06
44586200 TVA AAE	200 419,62	3 330,00	NS
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 999,98	666,66	200
Total Créances	5 235 963,46	3 486 992,74	50.16
Valeurs mobilières de placement	2 044 927,99	2 047 167,70	-0.11
50830000 COMPTES A TERME	0,00	1 001 397,26	-100
50831000 DEPOTS A TERME (1AN)	2 000 000,00	1 000 000,00	100
50840000 SICAV COMPTE USD	44 927,99	45 770,44	-1.84
Disponibilités	2 236 232,66	2 459 704,41	-9.09
51220000 SOCIETE GENERALE	1 823 704,29	2 350 641,02	-22.42
51230000 SOCIETE GENERALE USD	385 509,56	104 770,71	267.96
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	26 868,00	4 143,00	548.52
53110000 CAISSE	113,45	111,45	1.79
53200000 CAISSE EN DEVISE	37,36	38,23	-2.28
Total Divers	4 281 160,65	4 506 872,11	-5.01
Charges constatées d'avance	292 702,14	164 221,54	78.24
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	292 702,14	164 221,54	78.24
Total Actif circulant	10 334 544,55	8 555 013,82	20.8
TOTAL ACTIF	10 752 275,26	9 023 099,62	19.16

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Bilan Passif	30/06/2023	31/12/2022	%
Capital	3 363 666,00	3 363 666,00	
10130000 CAPITAL	3 363 666,00	3 363 666,00	
Report à nouveau	-1 181 170,40	-1 177 663,34	0.3
11900000 REPORT A NOUVEAU	-1 181 170,40	-1 177 663,34	0.3
Résultat de l'exercice	-262 300,87	-3 507,06	NS
Résultat de l'exercice	-262 300,87	-3 507,06	NS
Capitaux propres	1 920 194,73	2 182 495,60	-12.02
Emprunts et dettes auprès des étés de crédit	1 378 723,09	1 632 559,47	-15.55
16410000 EMPRUNT 300 000	62 107,95	92 466,28	-32.83
16420000 PRET PGE	1 316 615,14	1 540 093,19	-14.51
Emprunts et dettes financières divers	557,00	39 497,44	-98.59
16882000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	557,00	645,00	-13.64
45560000 COMPTE COURANT ONCO DNA	0,00	38 852,44	-100
Emprunts et dettes assimilées	1 379 280,09	1 672 056,91	-17.51
Avances et acomptes reçus sur commandes	0,00	91 059,25	-100
41910000 AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	0,00	91 059,25	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 660 917,67	1 605 136,40	65.78
40110000 FOURNISSEURS	2 219 984,93	1 088 864,29	103.88
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	440 932,74	516 272,11	-14.59
Dettes fiscales et sociales	1 783 152,46	1 611 302,35	10.67
42100000 PERSONNEL SALAIRES DUS	17 404,75	7 940,55	119.19
42200000 CSE	10 197,00	6 509,00	56.66
42700000 SAISIE SUR SALAIRES	165,00	0,00	NS
42820000 DETTES CONGES PAYES	418 065,09	295 061,00	41.69
42860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	200 726,25	275 020,00	-27.01
43100000 URSSAF	146 658,82	118 303,75	23.97
43710000 IGIRS	56 363,27	38 164,71	47.68
43731000 APGIS	32 449,51	31 252,70	3.83
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	177 812,47	127 089,00	39.91
43860000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	93 150,81	125 524,00	-25.79
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	34 511,28	21 962,25	57.14
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	0,00	3 334,65	-100
44551000 TVA A DECAISSER	70 278,00	116 575,00	-39.71
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	1 044,75	0,00	NS
44571120 TVA COLLECTEE 20% ENCAISSEMENTS	264 350,67	394 205,82	-32.94
44587000 TVA SUR FAE	242 105,34	39 772,50	508.73
44587500 TVA SUR AAR	70,80	24,00	195
44860000 CHARGES A PAYER	17 798,65	10 563,42	68.49
Autres dettes	1 207 017,71	27 479,69	NS
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	1 202 517,71	19 979,69	NS
46860000 CHARGES A PAYER	4 500,00	7 500,00	-40
Dettes	5 651 087,84	3 243 918,44	74.21
Produits constatés d'avance	1 798 128,65	1 815 506,61	-0.96
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	1 798 128,65	1 815 506,61	-0.96

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Bilan Passif	30/06/2023	31/12/2022	%
Dettes et produits constatés d'avance	8 828 496,58	6 822 541,21	29.4
Écarts de conversion Passif	3 583,95	18 062,81	-80.16
47720000 DIFFERENCE DE CONVERSION-PASSIF	3 583,95	18 062,81	-80.16
Total du Passif	10 752 275,26	9 023 099,62	19.16

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Compte de résultat		30/06/2023	30/06/2022	%
Production vendue (services)		6 088 330,31	6 763 793,57	-9.99
70600000	PRESTATIONS UE	149 200,04	111 548,23	33.75
70610000	PRESTATIONS 20%	4 984 086,57	6 085 748,15	-18.1
70630000	PRESTATIONS EXPORT	468 255,74	215 739,47	117.05
70810000	FRAIS REFACTURES CEE	517,75	0,00	NS
70820000	COMMISSIONS	15 051,31	2 835,00	430.91
70840000	REFAC MANAGEMENT	299 104,73	219 397,22	36.33
70841000	REFAC PERSONNEL MIS A DISPOSITION	172 112,50	128 525,50	33.91
70850000	FRAIS ACCESSOIRES REFACTURES	1,67	0,00	NS
<i>Chiffre d'affaires net</i>		<i>6 088 330,31</i>	<i>6 763 793,57</i>	<i>-9.99</i>
Subventions d'exploitation		31 350,80	22 649,60	38.42
74000000	SUBVENTIONS	31 350,80	22 649,60	38.42
Reprise amort. prov. et transferts de charges		45 331,45	106 771,36	-57.54
78150000	REPRISE PROV RISQUES & CHARGES	0,00	8 139,00	-100
79110000	REMBOURSEMENT FORMATIONS	0,00	10 377,00	-100
79111000	TRANSFERT DE CHARGE	0,00	24 300,00	-100
79111110	TRANSFERT DE CHARGES REFACT GROUPE ONCODNA SA	5 398,78	6 354,90	-15.05
79123000	REMB. FORMATIONS	-2 075,50	0,00	NS
79124000	AVANTAGES EN NATURE	25 186,16	19 111,19	31.79
79124100	REMBOURSEMENT CPAM	16 822,01	38 489,27	-56.29
Autres produits d'exploitation		74 584,47	39 540,84	88.63
75120000	VENTES LICENCES	25 000,33	25 000,00	
75600000	GAINS DE CHANGE	49 577,46	14 536,40	241.06
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	6,68	4,44	50.45
<i>Produits d'exploitation</i>		<i>6 239 597,03</i>	<i>6 932 755,37</i>	<i>-10</i>
Achats de matières et approvisionnements		2 083 775,36	2 836 275,15	-26.53
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES	2 083 775,36	2 836 275,15	-26.53
Variation de stocks mat. et approv.		-138 036,30	-102 746,64	34.35
60310000	VARIATION STOCKS CONSOMMABLES	-138 036,30	-102 746,64	34.35
Autres achats et charges externes		1 636 146,96	1 578 367,26	3.66
60410000	SOUS TRAITANCE	10 367,52	3 321,67	212.12
60612000	EDF	31 929,23	29 964,03	8.37
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN	3 638,83	7 299,59	-50.15
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 315,62	6 943,89	-52.25
60641000	FOURNITURES INFORMATIQUES	2 343,41	1 706,52	37.32
60960000	RFA sur achats	-1 087,00	0,00	NS
61100000	SOUS TRAITANCE	4 986,97	5 274,03	-5.44
61251000	CB MATERIEL LABORATOIRE	80 295,96	80 295,96	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	100 599,43	98 569,60	2.06
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	97 752,29	156 890,71	-37.69
61351000	HEBERGEMENT CLOUD	156 086,84	242 289,36	-35.58
61400000	CHARGES LOCATIVES	33 860,66	23 396,38	44.73
61550000	ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	5 554,94	6 122,66	-9.27
61551000	ENTRETIENS BIENS IMMOBILIERES	20 640,64	16 200,13	27.41
61553000	ENTRETIEN VEHICULES	218,40	180,00	21.33
61560000	MAINTENANCE	212 767,37	204 476,73	4.05
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUE	22 746,90	0,00	NS
61611000	ASS MISSIONS AUTO	470,40	470,40	
61614000	ASS MANDATAIRES SOCIAUX	0,00	3 250,00	-100
61615000	ASS MATERIEL LABORATOIRE	0,00	7 894,60	-100
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	390,80	739,06	-47.12
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	335,49	0,00	NS

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Compte de résultat		30/06/2023	30/06/2022	%
62140000	PERSONNEL DETACHE MANAGEMENT	254 769,36	173 455,90	46.88
62141000	PERSONNEL DETACHE SERVICES	185 625,00	128 909,77	44
62210000	COMMISSIONS	3 351,50	3 303,00	1.47
62260000	HONORAIRES COMPTABLE	39 313,16	37 813,32	3.97
62260500	HONORAIRES CAC	23 547,81	13 000,00	81.14
62261000	HONORAIRES AVOCATS	36 682,49	22 515,69	62.92
62263000	HONORAIRES DIVERS	18 585,69	62 830,15	-70.42
62264000	HONORAIRES DOCTEURS	7 351,20	22 022,00	-66.62
62265000	HONORAIRES MARKETING	87 500,00	0,00	NS
62266000	HONORAIRES R&D	11 388,22	0,00	NS
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	0,00	11,89	-100
62282000	HONORAIRES STRATEGIE	6 579,19	12 525,50	-47.47
62320000	RELATIONS PUBLIQUES / PRESSES	2 941,48	8 752,52	-66.39
62321000	PUBLICATIONS	16 698,91	6 993,60	138.77
62340000	CADEAUX	905,66	4 301,59	-78.95
62410000	TRANSPORT	16 218,89	17 525,77	-7.46
62510000	DEPLACEMENT TRANSPORT	29 519,28	44 404,87	-33.52
62511000	DEPLACEMENT TRANSPORT ONCO DNA	0,00	275,41	-100
62515000	DEPLACEMENTS HOTELS RESTAURANTS	7 093,20	16 279,71	-56.43
62515100	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	19 228,32	12 873,21	49.37
62560000	CONGRES	11 559,70	19 838,91	-41.73
62570000	RECEPTIONS	11 672,78	4 352,98	168.16
62610000	POSTE	1 302,36	1 160,36	12.24
62620000	TELEPHONE	5 923,79	6 492,23	-8.76
62640000	INTERNET	5 267,92	4 925,97	6.94
62700000	FRAIS BANCAIRES	9 384,18	9 612,64	-2.38
62720000	FRAIS BANCAIRES BPI	3 790,98	3 790,98	
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	4 080,00	3 605,00	13.18
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT	0,00	6 750,00	-100
62880000	DIVERS	26 139,15	32 746,93	-20.18
62881000	LISTING SPONSOR	2 512,04	2 512,04	
Impôts, taxes et versements assimilés		67 487,79	64 167,96	5.17
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	12 538,95	12 093,47	3.68
63330000	FORMATION CONTINUE	18 838,84	17 960,49	4.89
63511000	CET	19 348,00	28 110,00	-31.17
63514000	TVS	2 762,00	2 482,00	11.28
63542000	TAXE HANDICAPES	14 000,00	3 522,00	297.5
Salaires et traitements		1 960 805,95	1 760 041,95	11.41
64110000	SALAIRES	1 587 670,11	1 802 861,66	-11.94
64120000	CONGES PAYES	123 004,09	147 340,00	-16.52
64130000	PRIMES & GRATIFICATIONS	200 726,25	-211 134,00	-195.07
64140000	INDEMNITES DIVERSES	47 123,00	0,00	NS
64141000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	2 282,50	20 974,29	-89.12
Charges sociales		801 737,61	711 164,35	12.74
64510000	URSSAF	544 326,99	528 381,38	3.02
64520100	RETRAITE	171 755,19	158 941,24	8.06
64532000	MUTUELLE	39 974,44	37 531,53	6.51
64533000	COTISATIONS ART 82	6 509,50	6 086,50	6.95
64560000	NAVIGO	7 730,98	4 642,11	66.54
64575000	CHARGES SOCIALES PROVISION/PRIMES	-33 432,19	-100 085,00	-66.6
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	50 723,47	64 415,00	-21.26
64720000	BUDGET CSE	3 688,00	0,00	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 900,39	3 963,15	-1.58
64770000	TITRE RESTAURANT	3 252,53	4 174,98	-22.09
64810000	RESTAURATION	3 308,31	3 113,46	6.26
Dot. amort. sur immobilisations		101 635,74	97 900,88	3.81
68112000	DAP IMMOB. CORPORELLES	101 635,74	97 900,88	3.81
Dot. prov. pour risques et charges		0,00	17 316,00	-100
68151000	DOT PROV PERTE DE CHANGE	0,00	17 316,00	-100

Integragen

Période du 01/01/2023 au 30/06/2023 (Situation)

Compte de résultat	30/06/2023	30/06/2022	%
Autres charges d'exploitation	117 429,19	164 187,47	-28.48
65100000 REDEVANCE	55 146,38	48 586,86	13.5
65110000 REDEVANCES LICENCES	28 648,99	30 682,79	-6.63
65300000 JETONS DE PRESENCE	5 294,00	5 294,00	
65600000 PERTES DE CHANGE	28 334,54	79 610,89	-64.41
65800000 CHARGES DIVERSES	5,28	12,93	-59.16
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>6 630 982,30</i>	<i>7 126 674,38</i>	<i>-6.96</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-391 385,27</i>	<i>-193 919,01</i>	<i>101.83</i>
Autres intérêts et produits assimilés	32 453,78	1 739,04	NS
76310000 REVENUS SUR CRÉANCES COMMERCIALES	474,54	0,00	NS
76880000 PRODUITS COMPTE A TERME	31 979,24	1 739,04	NS
Reprise prov. et transferts de charges	0,00	69 875,00	-100
78660000 REP. PROV. IMMO. FINANCIERES	0,00	69 875,00	-100
<i>Produits financiers</i>	<i>32 453,78</i>	<i>71 614,04</i>	<i>-54.68</i>
Dotations financières amort. prov.	0,00	10 976,00	-100
68660000 DOT. PROV. IMMO. FINANCIERES	0,00	10 976,00	-100
Intérêts et charges assimilées	4 495,56	5 900,11	-23.81
66113000 CHARGES D'INTERETS	392,17	680,11	-42.34
66115000 INTERETS PGE	4 103,39	5 220,00	-21.39
<i>Charges financières</i>	<i>4 495,56</i>	<i>16 876,11</i>	<i>-73.36</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>27 958,22</i>	<i>54 737,93</i>	<i>-48.92</i>
Résultat courant	-363 427,05	-139 181,08	161.12
Produits exceptionnels op. gestion	3 481,40	374,00	830.86
77180000 PDTS EXCEPT. DE GESTION	3 481,40	374,00	830.86
Produits exceptionnels op. capital	1 020 606,48	216 768,58	370.83
77520000 PDTS CESSION ACTIFS CORPORELS	946 113,75	108 688,28	770.48
77560000 PDTS CESSION ACTIFS FINANCIERS	74 492,73	108 080,30	-31.08
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>1 024 087,88</i>	<i>217 142,58</i>	<i>371.62</i>
Charges exceptionnelles op. gestion	11 042,80	15 859,33	-30.37
67120000 PENALITES AMENDES	115,80	86,30	34.18
67180000 CH. EXCEPT. GESTION	10 927,00	15 773,03	-30.72
Charges exceptionnelles op. capital	999 262,90	275 791,46	262.33
67520000 VNC ACTIFS CORPORELS CEDES	936 933,75	108 688,28	762.04
67560000 VNC ACTIFS FINANCIERS CEDES	62 329,15	167 103,18	-62.7
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>1 010 305,70</i>	<i>291 650,79</i>	<i>246.41</i>
Résultat exceptionnel	13 782,18	-74 508,21	-118.5

SA Integragen

Annexe de base aux comptes de l'exercice
clos-le 30/06/2023

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1.	Événements principaux.....	3
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	3
2.	Evènements post-clôture.....	3
3.	Informations relatives au bilan.....	3
3.1.	Actif	3
3.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
3.1.2.	Immobilisations corporelles.....	4
3.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	4
3.1.3.	Immobilisations financières	4
3.1.3.1.	Actions propres	4
3.1.4.	Stocks.....	5
3.1.4.1.	Stocks de produits achetés.....	5
3.1.5.	Produits à recevoir	5
3.1.6.	Créances.....	6
3.1.7.	Charges constatées d'avance.....	7
3.2.	Passif.....	7
3.2.1.	Capitaux propres	7
3.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	7
3.2.1.2.	Autres capitaux propres : Bons de Souscription d'Actions (BSA), Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise (BSPCE) et stock-option.....	8
3.2.2.	Provisions pour risques et charges	9
3.2.3.	Dettes financières et autres dettes	9
3.2.4.	Charges à payer	10
3.2.5.	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	10
3.2.6.	Précisions sur d'autres dettes.....	11
3.2.6.1.	Produits constatés d'avance.....	11
3.2.6.2.	Écarts de conversion passif.....	11
4.	Informations relatives au compte de résultat.....	11
4.1.	Chiffre d'affaires.....	11
4.2.	Jetons de présence	11
4.3.	Résultat financier	12
4.4.	Résultat exceptionnel	12
5.	Informations relatives à la fiscalité	12
5.1.	Informations relatives au régime fiscal	12
5.2.	Crédit impôt recherche et innovation	12

6. Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	13
7. Autres informations	14
7.1. Engagements pris en matière de crédit-bail	14
7.2. Engagements hors bilan	14
7.3. Informations relatives à l'effectif.....	15

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

IntegraGen n'a pas d'exposition commerciale en Russie ni en Ukraine tant au niveau des clients que des fournisseurs. Le conflit armé n'a pas de conséquences directes sur les affaires de la société.

Le projet Sequoia se termine à la fin de l'année 2023 après 5 années. La société a fait le choix de répondre à l'appel d'offre afin de continuer le marché. Le résultat sera connu sur le second semestre 2023.

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.

2. Evènements post-clôture

Le CSG Sequoia a fait le choix d'internaliser les prestations réalisées depuis 5 années par Integragen. A ce titre, le marché n'a pas été renouvelé pour 2024 et les années suivantes.

3. Informations relatives au bilan

3.1. Actif

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

3.1.2. Immobilisations corporelles

3.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	968 176	-	952 326
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	11 024	-	-

3.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Autres titres immobilisés	-	58 424	-	62 329
Prêts et autres immobilisations financières	-	74 492	-	60 041

3.1.3.1. 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 1er octobre 2013.

Nombre de titres au 30 juin 2023 : 89 185 titres

Prix d'acquisition : 111 650 €

Valorisation des titres cours au 30 juin 2023 : 114 157 €

La valorisation au 30 juin étant supérieur au cours d'achat, aucune provision n'a été constatée

Les mouvements sur l'exercice ont été les suivants :

Achats de 45 564 titres,

Ventes de 55 729 titres.

3.1.4. Stocks

3.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks de réactifs pour le séquençage et le génotypage sont évalués selon la méthode FIFO.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	524 718		524 718
TOTAL	524 718		524 718

3.1.5. Produits à recevoir

Les factures à établir sont constituées de prestations de services commencées ou terminées au 31 décembre 2022 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.

Il y a également une facture à établir de 1 135 336 € pour le lease-back qui avait fait l'objet d'une facturation en juin mais qui a ensuite fait l'objet d'un avoir et d'une refacturation sur juillet.

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	26 868
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 546 059
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	9 364
Divers	2 000
TOTAL	1 584 291

3.1.6. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	90 025	-	90 025	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	4 814 960	4 814 960	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 278	1 278	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	87 344	87 344	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	313 990	115 970	-
	Débiteur divers	18 392	18 392	-	
Charges constatées d'avance		292 702	292 702	-	
TOTAL		5 618 691	5 528 666	90 025	

3.1.7. 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 30 juin 2023 :

<i>Sous traitance</i>	410
<i>Locations immobilières et charges</i>	54 040
<i>Crédits bails</i>	10 027
<i>Assurances</i>	9 278
<i>Maintenance</i>	61 128
<i>Documentation générale</i>	418
<i>Honoraires</i>	87 500
<i>Divers</i>	6 495
<i>Formation</i>	2 631
<i>Congrès</i>	12 070
<i>Redevances</i>	16 014
<i>Cotisations</i>	4 080
<i>Frais cotation</i>	22 102
<i>GSC</i>	6 509
Total	292 702

3.2. Passif

3.2.1. Capitaux propres

3.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	3 363 666	-	-	3 363 666
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-1 177 663	-	3 507	-1 181 170
Résultat	-3 507	3 507	262 301	-262 301
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 182 496	3 507	265 808	1 920 195

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. Il n'y a pas eu de mouvements au cours de l'exercice.

3.2.1.2. 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 30 juin 2023 sont repris dans le tableau ci-dessous :

Plans (en vigueur)	Emis	Souscrits
Année 2015		
BSPCE	245 500	245 500
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 :

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

Il n'y a plus de stocks options en cours au 30 juin 2023.

3.2.2. Provisions pour risques et charges

Au 30 juin, il n'y a pas de provision pour risque et charge.

3.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 378 723	547 591	831 132	-
Emprunts et dettes financières Divers	557	557	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	2 660 918	2 660 918	-	-
Personnel et comptes rattachés	646 558	646 558	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	506 435	506 435	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	577 850	577 850	-	-
Autres impôts et taxes	52 310	52 310	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	1 207 018	1 207 018	-	-
Produits constatés d'avance	1 798 129	1 798 129	-	-
TOTAL	8 828 498	7 997 366	831 132	-

3.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	418 065
Charges sociales provisionnées	177 812
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	557
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	440 933
RRR à accorder, avoirs à établir	1 202 518
Personnel	200 726
Sécurité sociale	93 151
Autres charges fiscales	242 176
Divers	4 500
TOTAL	2 780 438

3.2.5. Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	212 611	212 611
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Au 31 décembre, 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 : 4.12 %.

taux d'augmentation annuel des salaires : 1.30 %

Concernant la prise en compte du turnover, notre entité a retenu un taux moyen de 12.87 %.

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

La valeur n'a pas été revue au 30 juin 2023.

3.2.6. Précisions sur d'autres dettes

3.2.6.1. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont constitués :

- Par des facturations clients qui ont été faites avant le 30 juin 2023, et pour lesquelles la prestation n'est pas réalisée à cette même date à hauteur de la facturation faite. Le montant est de 1 712 619 €
- Par des subventions perçues sans que les dépenses afférentes ne soient encore réalisées pour 85 510 €.

3.2.6.2. Ecart de conversion passif

Les écarts de conversion passifs de 3 584 € comptabilisés au 30 juin 2023, correspondent aux dettes fournisseurs en devises, valorisées au cours de clôture.

4. Informations relatives au compte de résultat

4.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	4 984 605	1 103 725	6 088 329
Chiffre d'affaires net	4 984 605	1 103 725	6 088 330

Pour la bonne compréhension des états financiers, il est important de noter que le chiffre d'affaires est composé de 512 018 € de prestations annexes à destination des sociétés du groupe et de 5 576 312 € de prestations réalisées pour des tiers.

4.2. Jetons de présence

La charge de la période liée aux jetons de présence est de 5 294 €, y compris les charges fiscales afférentes mais hors jeton de présence.

4.3. Résultat financier

Le résultat financier s'élève à + 27 958 €.

Il est composé des produits suivants :

Produits des comptes à terme : 31 979 €

Revenus sur créances commerciales : 474 €

Et des charges suivantes :

Charges liées aux prêts : 4 496 €

4.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à + 13 782 €

Il est composé des produits suivants :

Produits exceptionnels divers : 3 481 €

Plus-value de cession d'actifs corporels : 21 344 €

Et des charges suivantes :

Ecart de provision Agefiph 2022 : 10 693 €

Divers : 350 €

5. Informations relatives à la fiscalité

5.1. Informations relatives au régime fiscal

La société dispose, après prise en compte du résultat 2022, de 48 177 317 € de déficits reportables.

5.2. Crédit impôt recherche et innovation

Les opérations de la période sont éligibles au crédit d'impôt innovation pour un montant de 45 638 € et au crédit d'impôt recherche pour un montant de 41 706 €.

6. 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	Autres informations (ex poste des comptes) nécessaire à l'appréciation
Onco DNA	Prestation de management croisés entre les deux sociétés	Charge pour Integragen : 254 769 € Produit pour Integragen : 299 105 €	621400 708400
Onco DNA	Prestation de services entre les deux sociétés	Charge pour Integragen : 185 625 € Produit pour Integragen : 172 112 €	621410 708410
Onco DNA	Prestation de services entre les deux sociétés	Produit pour Integragen : 50 750 €	706000
Onco DNA	Commissions facturées par Integragen à Onco DNA	15 051 €	708200
Onco DNA	Refacturation de frais d'Integragen à Onco DNA	5 399 €	7911111
Onco DNA	Licence facturée par Integragen à Onco DNA	25 000 €	751200
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	15 601 €	602200
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	156 087 €	613510
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	8 939 €	616100
Onco DNA	Refacturation de frais d'Onco DNA à Integragen	326 €	622630
Biosequence	Refacturation de frais de Biosequence à Integragen	12 085 €	622630
Biosequence	Refacturation de frais de Biosequence à Integragen	1 025 €	625100
Biosequence	Refacturation de frais de Biosequence à Integragen	47 €	626200

7. Autres informations

7.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Installations matériels outillages
Valeur d'origine	774 608
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs	517 487
- Exercices	79 910
TOTAL	597 397
Redevances restant à payer :	
- A 1 an au plus	159 819
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	35 694
- A plus de 5 ans	-
TOTAL	195 513
Valeur résiduelle :	
- A 1 an au plus	
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	7 746
- A plus de 5 ans	
TOTAL	7 746
Montant pris en charge dans l'exercice	80 296

7.2. Engagements hors bilan

	N	N-1
Garanties	PGE 1 800 000 €	PGE 1 800 000 €

7.3. Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie (hors apprentis et DG).

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	40
Agents de maîtrise et Techniciens	1
Employés	16
TOTAL	57