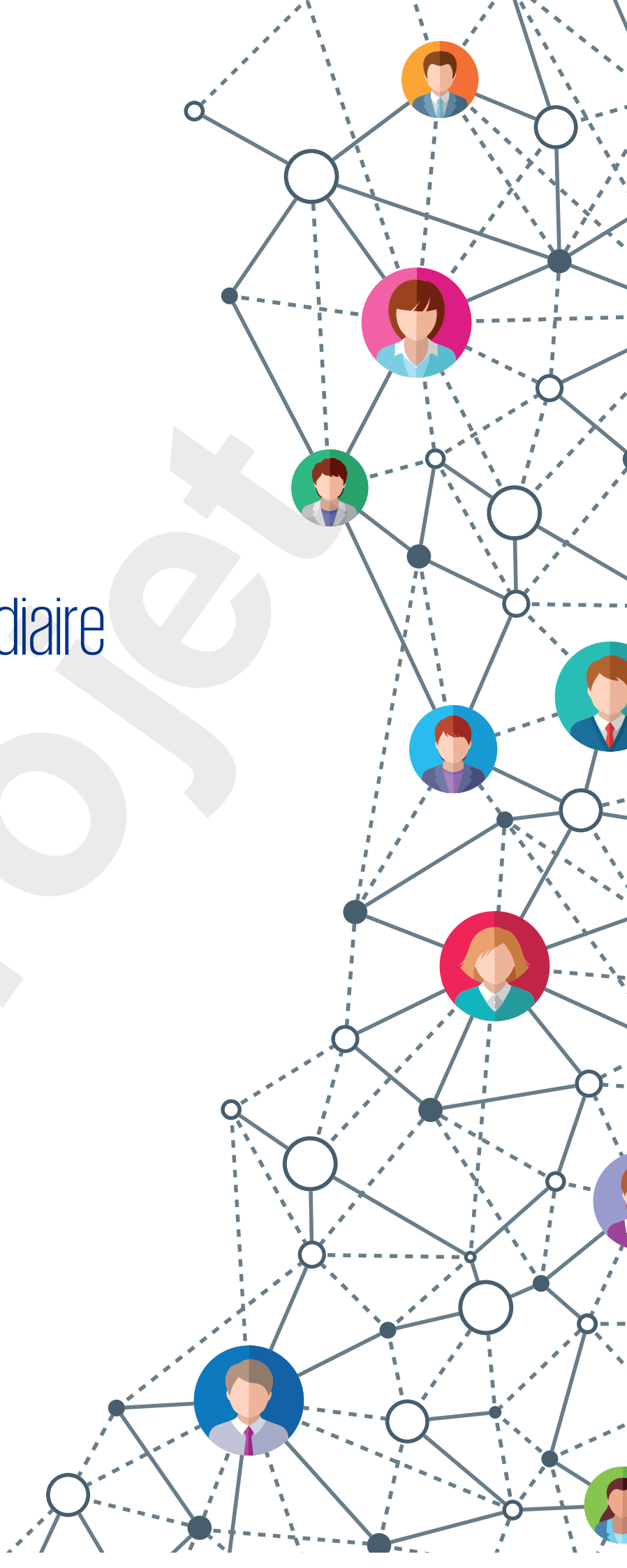


Situation intermédiaire

Integragen

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

Projet

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				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	21 863	21 863			
	Immobilisations financières	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		1 522 251	1 349 712	172 539	230 439	
Autres immobilisations corporelles		547 219	503 702	43 516	44 986	
Immobilisations en cours					1 532	
TOTAL	2 069 470	1 853 414	216 056	276 958		
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	115 553	
Immobilisations financières	Prêts					
	Autres immobilisations financières	90 025		90 025	75 573	
TOTAL	201 674		201 674	191 127		
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	386 682
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	524 718		524 718	386 682	
	Avances et acomptes versés sur commandes					10 245
	Créances	Clients et comptes rattachés	3 679 625		3 679 625	3 220 145
		Autres créances	222 983		222 983	266 847
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	3 902 608		3 902 608	3 486 992		
Divers	Valeurs mobilières de placement	2 044 927		2 044 927	2 047 167	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	2 236 230		2 236 230	2 459 704	
TOTAL	4 281 158		4 281 158	4 506 872		
Charges constatées d'avance		292 702		292 702	164 221	
Total de l'actif circulant		9 001 187		9 001 187	8 555 013	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		11 294 196	1 875 278	9 418 918	9 023 099	

Integragen

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)	-271 480	-3 507		
Situation nette avant répartition	1 911 014	2 182 495		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		1 911 014	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	2 699 349	1 605 136	
	Dettes fiscales et sociales	1 593 929	1 611 302	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 896	27 479		
Instruments de trésorerie				
Total		4 312 175	3 243 918	
Produits constatés d'avance	1 798 128	1 815 506		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		7 489 584	6 822 541	
Écarts de conversion passif	18 319	18 062		
TOTAL DU PASSIF		9 418 918	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 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens			1	
	- Services	4 984 605	1 103 725	6 088 328	13 166 760
	Chiffre d'affaires net	4 984 605	1 103 725	6 088 330	13 166 760
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			31 350	40 564
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			45 331	159 047
	Autres produits			74 584	129 790
	Total			6 239 597	13 496 163
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements			2 083 775	5 235 732
	Achats			-138 036	-45 128
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes			1 636 146	3 229 821
	Impôts, taxes et versements assimilés			67 487	126 939
	Salaires et traitements			1 960 805	3 223 744
	Charges sociales			801 737	1 327 390
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		101 635	201 556
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	amortissements provisions				
	Autres charges			117 429	335 231
	Total			6 630 982	13 635 288
	Résultat d'exploitation A			-391 385	-139 125
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	9 258
	Reprises sur provisions, transferts de charges				69 875
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			32 453	79 133
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées			4 495	11 922
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 495	11 922
	Résultat financier D			27 958	67 210
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± E ± B - C ± D)			-363 427	-71 915
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 481	1 806
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 064 593	311 124
	Reprises sur provisions et transferts de charge				
	Total			1 068 075	312 931
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			11 042	15 816
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 052 430	368 717
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Total			1 063 473	384 533
	Résultat exceptionnel F			4 602	-71 602
	Participation des salariés aux résultats				
	Impôt sur les bénéfices			-87 344	-140 010
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-271 480	-3 507

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	3 679 625,21	3 220 145,24	14.27
41110000 CLIENTS	3 268 902,96	2 840 751,24	15.07
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	410 722,25	379 394,00	8.26

Integragen

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

Bilan Actif	30/06/2023	31/12/2022	%
Autres créances	222 983,50	266 847,50	-16.44
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	2 399,37	3 330,00	-27.95
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 999,98	666,66	200
Total Créances	3 902 608,71	3 486 992,74	11.92
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	2 236 230,66	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	111,45	111,45	
53200000 CAISSE EN DEVISE	37,36	38,23	-2.28
Total Divers	4 281 158,65	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	9 001 187,80	8 555 013,82	5.22
TOTAL ACTIF	9 418 918,51	9 023 099,62	4.39

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	-271 480,87	-3 507,06	NS
Résultat de l'exercice	-271 480,87	-3 507,06	NS
Capitaux propres	1 911 014,73	2 182 495,60	-12.44
Emprunts et dettes auprès des éts 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	2 699 349,48	1 605 136,40	68.17
40110000 FOURNISSEURS	2 258 416,74	1 088 864,29	107.41
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	440 932,74	516 272,11	-14.59
Dettes fiscales et sociales	1 593 929,71	1 611 302,35	-1.08
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	52 882,59	39 772,50	32.96
44587500 TVA SUR AAR	70,80	24,00	195
44860000 CHARGES A PAYER	17 798,65	10 563,42	68.49
Autres dettes	18 896,21	27 479,69	-31.24
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	14 396,21	19 979,69	-27.95
46860000 CHARGES A PAYER	4 500,00	7 500,00	-40
Dettes	4 312 175,40	3 243 918,44	32.93
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	7 489 584,14	6 822 541,21	9.78
Écarts de conversion Passif	18 319,64	18 062,81	1.42
47720000 DIFFERENCE DE CONVERSION-PASSIF	18 319,64	18 062,81	1.42
Total du Passif	9 418 918,51	9 023 099,62	4.39

Projet

Integragen

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

Compte de résultat	30/06/2023	31/12/2022	%
Production vendue (biens)	1,67	0,00	NS
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIV. ANNEXES	1,67	0,00	NS
Production vendue (services)	6 088 328,64	13 166 760,46	-53.76
70600000 PRESTATIONS UE	149 200,04	253 664,99	-41.18
70610000 PRESTATIONS 20%	4 984 086,57	11 588 817,10	-56.99
70630000 PRESTATIONS EXPORT	468 255,74	699 023,62	-33.01
70810000 FRAIS REFACTURES CEE	517,75	0,00	NS
70820000 COMMISSIONS	15 051,31	10 550,11	42.66
70840000 REFAC MANAGEMENT	299 104,73	371 062,44	-19.39
70841000 REFAC PERSONNEL MIS A DISPOSITION	172 112,50	243 642,20	-29.36
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>6 088 330,31</i>	<i>13 166 760,46</i>	<i>-53.76</i>
Subventions d'exploitation	31 350,80	40 564,98	-22.71
74000000 SUBVENTIONS	31 350,80	40 564,98	-22.71
Reprise amort. prov. et transferts de charges	45 331,45	159 047,01	-71.5
78150000 REPRISE PROV RISQUES & CHARGES	0,00	8 139,00	-100
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOIT.	0,00	24 300,00	-100
79111110 TRANSFERT DE CHARGES REFACT GROUPE ONCODNA SA	5 398,78	7 120,65	-24.18
79123000 REMB. FORMATIONS	-2 075,50	12 452,50	-116.67
79124000 AVANTAGES EN NATURE	25 186,16	40 560,37	-37.9
79124100 REMBOURSEMENT CPAM	16 822,01	26 013,16	-35.33
79124200 REMBOURSEMENT PREVOYANCE	0,00	40 461,33	-100
Autres produits d'exploitation	74 584,47	129 790,70	-42.53
75120000 VENTES LICENCES	25 000,33	50 000,00	-50
75600000 GAINS DE CHANGE	49 577,46	79 699,33	-37.79
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	6,68	91,37	-92.69
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>6 239 597,03</i>	<i>13 496 163,15</i>	<i>-53.77</i>
Achats de matières et approvisionnements	2 083 775,36	5 235 732,01	-60.2
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	2 083 775,36	5 235 466,01	-60.2
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	266,00	-100
Variation de stocks mat. et approv.	-138 036,30	-45 128,00	205.88
60310000 VARIATION STOCKS CONSOMMABLES	-138 036,30	-45 128,00	205.88
Autres achats et charges externes	1 636 146,96	3 229 821,57	-49.34
60410000 SOUS TRAITANCE	10 367,52	7 071,54	46.61
60612000 EDF	31 929,23	46 896,16	-31.92
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN	3 638,83	10 906,63	-66.64
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 315,62	12 751,83	-74
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 343,41	2 998,61	-21.85
60960000 RFA sur achats	-1 087,00	0,00	NS
61100000 SOUS TRAITANCE	4 986,97	9 645,58	-48.3
61251000 CB MATERIEL LABORATOIRE	80 295,96	160 591,92	-50
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	100 599,43	197 139,20	-48.97
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	97 752,29	344 271,33	-71.61
61351000 HEBERGEMENT CLOUD	156 086,84	415 169,86	-62.4
61400000 CHARGES LOCATIVES	33 860,66	52 797,22	-35.87
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	5 554,94	14 352,86	-61.3
61551000 ENTRETIENS BIENS IMMOBILIERS	20 640,64	34 276,31	-39.78
61553000 ENTRETIEN VEHICULES	218,40	926,95	-76.44
61560000 MAINTENANCE	212 767,37	434 470,64	-51.03
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUE	22 746,90	28 269,92	-19.54
61611000 ASS MISSIONS AUTO	470,40	940,80	-50

Integragen

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

Compte de résultat		30/06/2023	31/12/2022	%
61615000	ASS MATERIEL LABORATOIRE	0,00	15 789,21	-100
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	390,80	1 491,22	-73.79
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	335,49	0,00	NS
62140000	PERSONNEL DETACHE MANAGEMENT	254 769,36	353 219,33	-27.87
62141000	PERSONNEL DETACHE SERVICES	185 625,00	345 322,54	-46.25
62210000	COMMISSIONS	3 351,50	3 757,50	-10.81
62260000	HONORAIRES COMPTABLE	39 313,16	74 377,76	-47.14
62260500	HONORAIRES CAC	23 547,81	29 566,00	-20.36
62261000	HONORAIRES AVOCATS	36 682,49	71 239,06	-48.51
62263000	HONORAIRES DIVERS	18 585,69	154 601,55	-87.98
62264000	HONORAIRES DOCTEURS	7 351,20	38 954,76	-81.13
62265000	HONORAIRES MARKETING	87 500,00	0,00	NS
62266000	HONORAIRES ORGANISATION TEST	11 388,22	15 314,38	-25.64
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	0,00	51,89	-100
62282000	HONORAIRES STRATEGIE	6 579,19	13 645,00	-51.78
62320000	RELATIONS PUBLIQUES / PRESSES	2 941,48	13 097,72	-77.54
62321000	PUBLICATIONS	16 698,91	12 566,51	32.88
62340000	CADEAUX	905,66	17 038,36	-94.68
62410000	TRANSPORT	16 218,89	32 135,23	-49.53
62510000	DEPLACEMENT TRANSPORT	29 519,28	77 286,10	-61.81
62515000	DEPLACEMENTS HOTELS RESTAURANTS	7 093,20	27 094,36	-73.82
62515100	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	19 228,32	18 210,09	5.59
62560000	CONGRES	11 559,70	16 935,15	-31.74
62570000	RECEPTIONS	11 672,78	9 534,93	22.42
62610000	POSTE	1 302,36	2 415,23	-46.08
62620000	TELEPHONE	5 923,79	11 534,88	-48.64
62640000	INTERNET	5 267,92	9 441,34	-44.2
62700000	FRAIS BANCAIRES	9 384,18	17 103,38	-45.13
62720000	FRAIS BANCAIRES BPI	3 790,98	7 581,96	-50
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	4 080,00	7 625,00	-46.49
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT	0,00	6 750,00	-100
62880000	DIVERS	26 139,15	47 639,69	-45.13
62881000	LISTING SPONSOR	2 512,04	5 024,08	-50
Impôts, taxes et versements assimilés		67 487,79	126 939,41	-46.83
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	12 538,95	22 109,15	-43.29
63330000	FORMATION CONTINUE	18 838,84	34 612,26	-45.57
63511000	CET	19 348,00	57 650,00	-66.44
63514000	TVS	2 762,00	5 524,00	-50
63542000	TAXE HANDICAPES	14 000,00	7 044,00	98.75
Salaires et traitements		1 960 805,95	3 223 744,63	-39.18
64110000	SALAIRES	1 587 670,11	2 875 843,34	-44.79
64120000	CONGES PAYES	123 004,09	37 657,00	226.64
64130000	PRIMES & GRATIFICATIONS	200 726,25	289 270,00	-30.61
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	1 327 390,97	-39.6
64510000	URSSAF	544 326,99	956 101,72	-43.07
64520100	RETRAITE	171 755,19	287 305,41	-40.22
64532000	MUTUELLE	39 974,44	73 636,60	-45.71
64533000	COTISATIONS ART 82	6 509,50	12 173,00	-46.53
64560000	NAVIGO	7 730,98	13 386,61	-42.25
64575000	CHARGES SOCIALES PROVISION/PRIMES	-33 432,19	-59 846,00	-44.14
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	50 723,47	14 427,00	251.59
64720000	BUDGET CSE	3 688,00	6 509,00	-43.34
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 900,39	7 906,80	-50.67
64770000	TITRE RESTAURANT	3 252,53	8 425,52	-61.4
64810000	RESTAURATION	3 308,31	7 365,31	-55.08
Dot. amort. sur immobilisations		101 635,74	201 556,77	-49.57
68112000	DAP IMMOB. CORPORELLES	101 635,74	201 556,77	-49.57

Integragen

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

Compte de résultat	30/06/2023	31/12/2022	%
Autres charges d'exploitation	117 429,19	335 231,36	-64.97
65100000 REDEVANCE	55 146,38	104 148,79	-47.05
65110000 REDEVANCES LICENCES	28 648,99	56 631,91	-49.41
65300000 JETONS DE PRESENCE	5 294,00	8 823,00	-40
65600000 PERTES DE CHANGE	28 334,54	165 603,15	-82.89
65800000 CHARGES DIVERSES	5,28	24,51	-78.46
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>6 630 982,30</i>	<i>13 635 288,72</i>	<i>-51.37</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-391 385,27</i>	<i>-139 125,57</i>	<i>181.32</i>
Autres intérêts et produits assimilés	32 453,78	9 258,02	250.55
76310000 REVENUS SUR CRÉANCES COMMERCIALES	474,54	114,09	315.93
76880000 PRODUITS COMPTE A TERME	31 979,24	9 143,93	249.73
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>79 133,02</i>	<i>-58.99</i>
Intérêts et charges assimilées	4 495,56	11 922,47	-62.29
66113000 CHARGES D'INTERETS	392,17	1 214,10	-67.7
66115000 INTERETS PGE	4 103,39	10 708,37	-61.68
<i>Charges financières</i>	<i>4 495,56</i>	<i>11 922,47</i>	<i>-62.29</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>27 958,22</i>	<i>67 210,55</i>	<i>-58.4</i>
Résultat courant	-363 427,05	-71 915,02	405.36
Produits exceptionnels op. gestion	3 481,40	1 806,85	92.68
77180000 PDTS EXCEPT. DE GESTION	3 481,40	1 806,85	92.68
Produits exceptionnels op. capital	1 064 593,98	311 124,42	242.18
77520000 PDTS CESSION ACTIFS CORPORELS	990 101,25	108 713,28	810.75
77560000 PDTS CESSION ACTIFS FINANCIERS	74 492,73	202 411,14	-63.2
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>1 068 075,38</i>	<i>312 931,27</i>	<i>241.31</i>
Charges exceptionnelles op. gestion	11 042,80	15 816,23	-30.18
67120000 PENALITES AMENDES	115,80	43,20	168.06
67180000 CH. EXCEPT. GESTION	10 927,00	15 773,03	-30.72
Charges exceptionnelles op. capital	1 052 430,40	368 717,08	185.43
67520000 VNC ACTIFS CORPORELS CEDES	990 101,25	108 688,28	810.95
67560000 VNC ACTIFS FINANCIERS CEDES	62 329,15	260 028,80	-76.03
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>1 063 473,20</i>	<i>384 533,31</i>	<i>176.56</i>
Résultat exceptionnel	4 602,18	-71 602,04	-106.43
Impôt sur les bénéfices	-87 344,00	-140 010,00	-37.62
69900000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	-41 706,00	-60 010,00	-30.5
69921000 CREDIT IMPOT INNOVATION	-45 638,00	-80 000,00	-42.95

Integragen

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

Compte de résultat	30/06/2023	31/12/2022	%
Bénéfice ou perte	-271 480,87	-3 507,06	NS

Projet

SA Intégragen

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. Evénements principaux.....	3
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	3
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	4
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.3.1. Actions propres	4
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.1.7. Charges constatées d'avance.....	7
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2. Autres capitaux propres : Bons de Souscription d'Actions (BSA), Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise (BSPCE) et stock-option.....	8
2.2.2. Provisions pour risques et charges	9
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4. Charges à payer	10
2.2.5. Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	10
2.2.6. Précisions sur d'autres dettes.....	11
2.2.6.1. Produits constatés d'avance.....	11
2.2.6.2. Ecarts de conversion passif.....	11
3. Informations relatives au compte de résultat.....	11
3.1. Chiffre d'affaires.....	11
3.2. Jetons de présence	11
3.3. Résultat financier	12
3.4. Résultat exceptionnel	12
4. Informations relatives à la fiscalité	12
4.1. Informations relatives au régime fiscal	12
4.2. Crédit impôt recherche et innovation	12
5. Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	13

6. Autres informations	13
6.1. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13
6.2. Engagements hors bilan	14
6.3. Informations relatives à l'effectif.....	14

Projet

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

A compléter par la société.

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 trimestre 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. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. 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.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	1 021 343	-	1 005 493
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	11 024	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

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

2.1.3.1. 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.

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. 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

2.1.5. 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.

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	26 868
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	410 722
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	9 364
Divers	2 000
TOTAL	448 954

2.1.6. 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	3 679 625	3 679 625	-	
	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	115 970	115 970	-
	Débiteur divers	18 392	18 392	-	
Charges constatées d'avance		292 702	292 702	-	
TOTAL		4 285 336	4 195 311	90 025	

2.1.7. 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

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. 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	271 481	-271 481
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 182 496	3 507	274 988	1 911 015

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.

2.2.1.2. 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.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

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

2.2.3. 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	2 699 349	2 699 349	-	-
Personnel et comptes rattachés	646 558	646 558	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	506 435	506 435	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	388 627	388 627	-	-
Autres impôts et taxes	52 310	52 310	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	18 896	18 896	-	-
Produits constatés d'avance	1 798 129	1 798 129	-	-
TOTAL	7 489 584	6 658 452	831 132	-

2.2.4. 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	14 396
Personnel	200 726
Sécurité sociale	93 151
Autres charges fiscales	17 799
Divers	4 500
TOTAL	1 367 939

2.2.5. 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.

2.2.6. Précisions sur d'autres dettes

2.2.6.1. 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 €.

2.2.6.2. Ecart de conversion passif

Les écarts de conversion passifs de 18 320 € comptabilisés au 30 juin 2023, correspondent aux dettes fournisseurs en devises, valorisées au cours de clôture.

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. 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.

3.2. 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.

3.3. 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 €

3.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à + 4 602 €

Il est composé des produits suivants :

Produits exceptionnels divers : 3 481 €

Plus-value de cession d'actifs corporels : 12 164 €

Et des charges suivantes :

Ecart de provision Agefiph 2022 : 10 693 €

Divers : 350 €

4. Informations relatives à la fiscalité

4.1. Informations relatives au régime fiscal

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

4.2. 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 €.

5. 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

6. Autres informations

6.1. 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

6.2. Engagements hors bilan

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

6.3. 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

Projet