SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Comptes annuels

au 31/12/2012

KPMG Entreprises
07/03/2013
Ce rapport contient 20 pages (hors annexes)
Comptes annuels

@ 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés.

Sommaire

RAPPORT

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Compte de résultat (suite) 8

DETAILS

Bilan actif 10

Bilan passif 12

Compte de résultat 14

ANNEXE

Comptes annuels

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

RAPPORT

KPMG Entreprises
Côte d'Azur
80 route des Lucioles
Sophia Antipolis
06560 VALBONNE
France

Téléphone : +33 (0)4 93 65 44 00
Télécopie : +33 (0)4 93 65 47 13
Site internet : www.kpmg.fr

S. A. Médian Technologies
Les 2 Arcs
1800 route des Crêtes
06560 VALBONNE

A Valbonne, le 18 mars 2013

RAPPORT

Mission de Présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la **mission de Présentation** des comptes annuels de l'entreprise S. A. Médian Technologies pour l'exercice du 01.01.2012 au 31.12.2012 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 19.12.2003, et de son dernier avenant en date du 25.04.2005, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 7 004 471 EUR
- Chiffre d'affaires : 886 066 EUR
- Résultat net comptable : -3 976 091 EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Aldric Aubry
Expert-comptable
Manager Côte d'Azur

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Comptes annuels

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Au : 31/12/2012

N° SIRET: 44367630900034

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2011
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Incorporel	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	734 029	685 453	48 575	15 172
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Total	**734 029**	**685 453**	**48 575**	**15 172**
	Corporel	Terrains				
		Constructions	57 792	23 940	33 852	35 088
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	403 177	257 441	145 735	63 053
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		Total	**460 969**	**281 381**	**179 587**	**98 141**
	Financier (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	8 340	8 340		
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	123 490		123 490	122 408
		Prêts	13 527		13 527	5 552
		Autres immobilisations financières	123 224		123 224	93 739
		Total	**268 583**	**8 340**	**260 243**	**221 701**
Total de l'actif immobilisé			**1 463 581**	**975 175**	**488 406**	**335 015**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	89 176	43 363	45 813	50 326
		Total	**89 176**	**43 363**	**45 813**	**50 326**
	Avanc. acomptes versés / commandes					2 375
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	171 233		171 233	208 633
		Autres créances	4 520 872	3 456 748	1 064 123	847 628
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		Total	**4 692 105**	**3 456 748**	**1 235 356**	**1 056 261**
	Divers	Valeurs mobilières de placement	295 937		295 937	1 113 976
		(dont actions propres :				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	4 819 035		4 819 035	7 826 477
		Total	**5 114 972**		**5 114 972**	**8 940 454**
Charges constatées d'avance			119 923		119 923	87 818
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance			**10 016 176**	**3 500 111**	**6 516 065**	**10 137 235**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursements des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
Total de l'actif			**11 479 758**	**4 475 286**	**7 004 471**	**10 472 250**
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					89 417	65 247
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					3 456 748	3 156 652

Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Comptabilité tenue en euros

Bilan

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Au : 31/12/2012

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital social (dont versé : 295 115)	295 115	290 940
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	27 970 839	27 245 056
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(22 474 187)	(18 823 419)
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	(3 976 091)	(3 650 767)
	Situation nette avant répartition	**1 815 676**	**5 061 810**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 815 676**	**5 061 810**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées	2 375 000	2 875 000
	Total	**2 375 000**	**2 875 000**
Provisions	Provisions pour risques	69 794	33 794
	Provisions pour charges	83 596	54 689
	Total	**153 390**	**88 483**
Dettes	**Emprunts et dettes assimilées**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	67 290	90 409
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 005 865	1 163 306
	Total	**1 073 156**	**1 253 715**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 415	189 760
	Dettes fiscales et sociales	834 790	784 928
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 841
	Autres dettes	64 429	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**1 131 635**	**976 529**
Produits constatés d'avance		455 613	216 712
Total des dettes et des produits constatés d'avance		**2 660 405**	**2 446 957**
Ecarts de conversion passif			
Total du passif		**7 004 471**	**10 472 250**
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	à plus d'un an	304 514	448 634
	à moins d'un an	2 355 891	1 998 323
Renvois :	(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs bancaires	3 005	4 695
	(3) dont emprunts participatifs	270 475	334 487

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Périodes 01/01/2012 31/12/2012 Durées 12 mois
01/01/2011 31/12/2011 12 mois

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		4 500	10 500	15 000	19 401
	Production vendue	Biens	46 603	147 075	193 678	417 654
		Services	559 611	117 777	677 388	304 518
	Chiffre d'affaires net		**610 714**	**275 352**	**886 066**	**741 573**
	Productions stockées					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				6 691	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				136 586	749 983
	Autres produits				6	61
		Total			**1 029 350**	**1 491 618**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			28 045	23 514
		Variations de stocks			(3 050)	(5 161)
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			14 567	22 075
		Variations de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				1 543 055	1 871 214
	Impôts, taxes et versements assimilés				92 347	82 151
	Salaires et traitements				2 639 160	2 400 963
	Charges sociales				1 259 271	1 128 225
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations : amortissements			84 854	69 979
		- sur immobilisations : provisions				
		- sur actif circulant			7 563	7 815
		- pour risques et charges			28 907	4 831
	Autres charges				42 340	42 572
		Total			**5 737 062**	**5 648 181**
	Résultat d'exploitation	**A**			**(4 707 712)**	**(4 156 562)**
Opér. comm.	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 et créances de l'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				90 331	90 207
	Reprises sur provisions et transferts de charges				26 710	
	Différences positives de change				650	2 632
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				7 621	13 200
		Total			**125 313**	**106 040**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				301 754	185 182
	Intérêts et charges assimilées (5)				18 060	297 506
	Différences négatives de change				5 823	2 526
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**325 637**	**485 215**
	Résultat financier	**D**			**(200 324)**	**(379 175)**
	Résultat courant avant impôts (+/- A +/- B - C +/- D)	**E**			**(4 908 037)**	**(4 535 737)**

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Périodes 01/01/2012 31/12/2012 Durées 12 mois
01/01/2011 31/12/2011 12 mois

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 316	33 715
	Reprises sur provisions et transferts de charges		99 230
	Total	**3 316**	**132 945**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		256
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	49 221	2 424
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	36 000	1 794
	Total	**85 221**	**4 475**
	Résultat exceptionnel F	**(81 905)**	**128 469**
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H	(1 013 851)	(756 500)
	Bénéfice ou perte (+/- E +/- F - G - H)	**(3 976 091)**	**(3 650 767)**
Renvois	(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		8 237
	(1) Dont incidence après impôt des corrections d'erreurs		
	(2) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	(5 573)	(1 880)
	(2) Dont incidence après impôts des corrections d'erreurs		
	(3) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
	(4) Dont produits concernant les entités liées		
	(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

Comptabilité tenue en euros

Comptes annuels

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

DETAILS

Bilan actif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
Concessions, brevets et droits similaires		
20510000 - LOGICIELS R&D	697 895,24	674 684,83
20520000 - LOGICIELS HORS R&D	14 159,63	6 525,88
20530000 - LICENCES ORACLE PH802	21 974,40	0,00
28051000 - AMORT. LOGICIELS R&D	-675 368,39	-660 464,88
28052000 - AMORT. LOGICIELS HORS R&D	-7 731,12	-5 573,25
28053000 - AMORT. LICENCES ORACLE PH802	-2 353,89	0,00
	48 575,87	**15 172,58**
Constructions		
21450000 - AGENCEMENTS SUR SOL D'AUTRUI	57 792,13	53 347,63
28145000 - AMORT. AGENCEMENT SUR SOL D'AUTRUI	-23 940,03	-18 259,58
	33 852,10	**35 088,05**
Autres immobilisations corporelles		
21810000 - AUTRES IMMO, INST GLES, AGT, AMENAG	19 299,20	13 350,00
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	13 800,00	13 800,00
21830000 - MATERIEL INFORMATIQUE R&D	161 096,42	149 334,02
21832000 - MATERIEL BUREAU INFO GENERA	27 785,00	27 785,00
21833000 - MATERIEL INFO- HORS R&D	38 068,87	16 186,20
21834000 - MATERIEL INFO. PHARMA PH802	105 107,00	6 865,00
21834100 - MATERIEL INFO. PHARMA PH801	2 746,00	0,00
21840000 - MOBILIER	35 274,62	33 416,12
28181000 - AMORT. AUTRES IMMOS, INST GLES	-6 405,94	-4 618,28
28182000 - AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-12 985,57	-10 225,57
28183000 - AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-148 824,43	-142 169,39
28183200 - AMORT. MAT BUREAU	-23 749,51	-18 192,51
28183300 - AMORT. MATER INFO HORS R&D	-11 644,38	-4 530,66
28183400 - AMORT. MATERIEL INFO. PH802	-32 139,51	-209,76
28183410 - AMORT. MATERIEL INFO. PH801	-511,06	0,00
28184000 - AMORT. MOBILIER	-21 180,94	-17 736,88
	145 735,77	**63 053,29**
Autres participations		
26100000 - TITRES PARTICIPATION MEDIAN INC.	8 340,28	8 340,28
29610000 - DEPRECIATIONS TITRES PARTICIP.	-8 340,28	-8 340,28
	0,00	**0,00**
Autres titres immobilisés		
27710000 - ACTIONS PROPRES-CONTRAT LIQUIDITE	123 490,94	149 118,85
29710000 - DÉPRÉCIATIONS ACTIONS PROPES	0,00	-26 710,00
	123 490,94	**122 408,85**
Prêts		
27480000 - PRETS EFFORT CONSTRUCTION	13 527,25	5 552,88
	13 527,25	**5 552,88**
Autres immobilisations financières		
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	33 807,30	34 044,50
27610000 - ESPECES EUR - CONTRAT LIQUIDITE	89 417,53	59 695,26
	123 224,83	**93 739,76**
Marchandises		
37000000 - STOCKS DE MARCHANDISES	89 176,03	86 126,03

Bilan actif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
39700000 - DEPRECIATIONS STOCKS DE MARCHAND.	-43 363,00	-35 800,00
	45 813,03	**50 326,03**
Avances acomptes versés sur commandes		
40910000 - FOURN. - ACOMPTES SUR COMMANDES	0,00	2 375,39
	0,00	**2 375,39**
Clients et comptes rattachés		
41110000 - CLIENTS	171 233,35	175 351,33
41810000 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	0,00	33 282,00
	171 233,35	**208 633,33**
Autres créances		
40971000 - FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	4 773,37	26 776,32
42500000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	3 954,13	1 181,69
42510000 - PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	0,00	171,82
43870000 - PRODUITS A RECEVOIR - ORG. SOCIAUX	0,00	16 907,00
44410000 - ETAT CREDIT IMPOT RECHERCHE	1 013 851,00	756 500,00
44560300 - TVA DED. AUTOLIQUIDEE HORS UE	0,00	486,41
44562000 - TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	0,00	257,95
44566000 - TVA DEDUCTIBLE S/ ABS 19,6%	0,00	183,53
44566100 - TVA DED. S/ DECAISSEMENTS 19,6%	5 144,51	4 406,62
44566700 - TVA RECUP UK	1 512,44	1 231,24
44567000 - CREDIT DE TVA	20 778,00	499,00
44583000 - TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	11 583,00	7 369,00
44583100 - TVA - REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	0,00	30 000,00
44870000 - DEGREVEMENT A OBTENIR	2 527,00	0,00
45150000 - C/C MEDIAN INC EUR	3 340 312,79	3 156 652,64
45150100 - C/C MEDIAN INC USD	116 436,06	0,00
49550000 - PROV C/C MEDIAN INC	-3 456 748,85	-3 154 994,69
	1 064 123,45	**847 628,53**
Valeurs mobilières de placement		
50872000 - FPC BP EURO CASH	295 937,25	1 113 976,57
	295 937,25	**1 113 976,57**
Disponibilités		
51210000 - BPPC EUROS	1 273 057,70	748 526,25
51241000 - BANQUE BPPC USD	26 028,35	724,20
51263000 - CAT BPPC N°56050662328 REF03	0,00	1 500 000,00
51264000 - CAT BPPC N°56050662328 REF04	0,00	3 500 000,00
51265000 - CAT BPPC N°56050662328 REF05	0,00	2 000 000,00
51266000 - CAT BPPC N°56050662328 REF06	500 000,00	0,00
51267000 - CAT BPPC N°56050662328 REF07	500 000,00	0,00
51269000 - CAT BPPC N°56050662328 REF09	500 000,00	0,00
51270000 - CAT BPPC N°56050662328 REF10	2 000 000,00	0,00
51870000 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	19 949,00	77 227,00
	4 819 035,05	**7 826 477,45**
Charges constatées d'avances		
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	119 923,00	87 818,00
	119 923,00	**87 818,00**

Bilan passif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
Capital souscrit		
10100000 - CAPITAL	295 115,90	290 940,90
	295 115,90	**290 940,90**
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
10410000 - PRIME D'EMISSION	27 954 843,04	27 229 060,54
10450000 - BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	15 996,00	15 996,00
	27 970 839,04	**27 245 056,54**
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)	-22 474 187,11	-18 823 419,35
	-22 474 187,11	**-18 823 419,35**
Subventions d'investissement		
13100000 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	236 000,00	236 000,00
13900000 - SUBVENTIONS INSCRITES AU RESULTAT	-236 000,00	-236 000,00
	0,00	**0,00**
Avances conditionnées		
16740000 - AVANCE CONDIT OSEO 1 500 K€	1 200 000,00	1 500 000,00
16741000 - AVANCE CONDIT OSEO CONTRAT 1 375 K€	1 175 000,00	1 375 000,00
	2 375 000,00	**2 875 000,00**
Provisions pour risques		
15110000 - PROVISIONS POUR RISQUES	69 794,00	33 794,00
	69 794,00	**33 794,00**
Provisions pour charges		
15300000 - PROVISION IDR	83 596,47	54 689,00
	83 596,47	**54 689,00**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
16420000 - EMPRUNT REGION PACA TAUX 0	64 285,76	85 714,32
51860000 - INTERETS COURUS A PAYER	3 005,00	4 695,00
	67 290,76	**90 409,32**
Emprunts et dettes financières divers		
16750000 - PRET PARTICIPATIF SOFIRED	270 475,90	334 487,86
16871000 - AV. CONDIT. COFACE N°65848	735 383,94	827 154,22
45150100 - C/C MEDIAN INC USD	0,00	1 657,95
45518200 - C/C AURIGA VENTURES II	6,05	6,05
	1 005 865,89	**1 163 306,08**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	98 152,84	72 991,90
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	134 263,00	116 769,00
	232 415,84	**189 760,90**
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - PROV. CONGES PAYES	280 136,00	257 066,00
42821000 - PROV. PRIMES OBJECTIFS	57 019,00	37 520,00
42821500 - PROV. PRIMES COMMERCIAUX	0,00	3 380,00
42825000 - PROV. PRIMES DIRIGEANTS	26 350,00	57 970,00
43100000 - URSSAF	111 420,00	91 533,00
43730000 - REUNICA CAISSE CPLT RETRAITE ET PRE	98 327,00	106 419,28
43780000 - GAN MUTUELLE ET PREVOYANCE	26 736,00	17 302,84
43820000 - PROV. CS SUR CONGES PAYES	128 863,00	118 250,00

Bilan passif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
43821000 - PROV.CS/PRIMES OBJECTIFS	26 229,00	17 259,00
43821500 - PROV CS/PRIMES COMMERCIAUX	0,00	1 554,80
43825000 - PROV CS/ PRIMES DIRIGEANTS	11 857,00	26 666,00
43861000 - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	17 265,00	16 058,02
43862000 - FORMATION PROF. CONTINUE A PAYER	24 721,00	23 118,86
43864000 - PROV AGEFIPH	7 500,00	7 101,84
44570300 - TVA COLLECTEE AUTOLIQUIDEE HORS UE	0,00	486,41
44571100 - TVA COLLECTEE S/ENCAISSEMENT	15 360,00	0,00
44584000 - TVA A REGULARISER PASSIF	0,00	490,00
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	3 007,00	2 752,00
	834 790,00	**784 928,05**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40410000 - FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	0,00	1 841,03
	0,00	**1 841,03**
Autres dettes		
41110000 - CLIENTS	54 418,00	0,00
41980000 - CLIENTS - RRR À ACCORDER	10 011,84	0,00
	64 429,84	**0,00**
Produits constatés d'avances		
48700000 - PCA MAINTENANCE	152 187,00	216 712,00
48710000 - PCA CONTRAT PHARMA	303 426,00	0,00
	455 613,00	**216 712,00**

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
Ventes de marchandises			
70710000 - VENTES MAT. INFO. FRANCE	4 500,00	11 401,00	-60,53
70711000 - VENTES MAT INFO UE	10 500,00	5 000,00	110,00
70712000 - VENTES MAT INFO HORS UE	0,00	3 000,00	-100,00
	15 000,00	**19 401,00**	**-22,68**
Production vendue Biens			
70111000 - LICENCES LMS LUNG UE	0,00	17 160,00	-100,00
70112000 - LICENCES LMS LUNG HORS UE	0,00	18 750,00	-100,00
70150000 - LMS INTEGRATION FRANCE	11 226,00	0,00	0,00
70151000 - LMS INTEGRATION UE	13 500,00	8 438,00	59,99
70152000 - LMS INTEGRATION HORS UE	0,00	10 125,00	-100,00
70160000 - LMS RECIST FRANCE	35 377,00	93 063,00	-61,99
70161000 - LMS RECIST UE	78 625,00	118 825,00	-33,83
70162000 - LMS RECIST HORS UE	22 750,00	111 069,00	-79,52
70164000 - LMS LIVER UE	32 200,00	17 160,00	87,65
70170000 - LMS UPGRADES	0,00	22 064,00	-100,00
70171000 - LMS UPGRADES UE	0,00	6 000,00	-100,00
70915000 - REMISES SUR VENTES UE LOGICIELS	0,00	-5 000,00	-100,00
	193 678,00	**417 654,00**	**-53,63**
Production vendue Services			
70620000 - FORMATIONS FRANCE	8 720,00	8 041,00	8,44
70621000 - FORMATIONS UE	5 520,00	3 100,00	78,06
70622000 - FORMATIONS HORS UE	0,00	1 100,00	-100,00
70630000 - PREST SERV MAINTEN FR	96 288,55	100 516,00	-4,21
70631000 - PREST MAINTENANCE UE	59 329,00	55 989,57	5,96
70632000 - PREST MAINTENANCE HORS UE	5 039,00	1 762,00	185,98
70633000 - INSTALLATION	9 360,00	18 485,00	-49,36
70634000 - INSTALLATION UE	12 450,00	11 910,00	4,53
70635000 - INSTALLATION HORS UE	1 750,00	7 850,00	-77,71
70691000 - PRESTATIONS PHARMA FR	445 242,66	0,00	0,00
70692000 - PRESTATIONS PHARMA UE	33 689,00	87 527,83	-61,51
77205000 - PREST. SERVICES S/ EX. ANTERIEURS	0,00	8 237,00	-100,00
	677 388,21	**304 518,40**	**122,45**
Subventions d'exploitation			
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 691,00	0,00	0,00
	6 691,00	**0,00**	**0,00**
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charg			
78151000 - REPRISE S/ PROVISION D'EXPLOITATION	0,00	48 861,20	-100,00
79111000 - TRANSFERT CH. AUGMENT. CAPITAL	92 792,50	635 970,40	-85,41
79118000 - TRANSF DE CHARGES	661,42	3 327,28	-80,12
79123000 - TRANSF.FRAIS FORM AVEC TVA	10 583,50	4 500,00	135,19
79124000 - TRANSF. CHAR AVANT NATURE	32 549,34	40 417,60	-19,47
79125000 - TRANSFERT DE CH. DE PERSONNEL	0,00	16 907,00	-100,00
	136 586,76	**749 983,48**	**-81,79**
Autres produits			
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	6,54	61,72	-89,40
	6,54	**61,72**	**-89,40**

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
Achats de marchandises			
60710000 - ACHATS DE MARCHANDISES	27 771,71	23 514,45	18,10
60715000 - ACHATS DOCUMENTATION	274,00	0,00	0,00
	28 045,71	**23 514,45**	**19,27**
Variations de stocks de marchandises			
60370000 - VAR. STOCKS MARCHANDISES	-3 050,00	-5 161,03	-40,90
	-3 050,00	**-5 161,03**	**-40,90**
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60211000 - ACHAT LICENCES ORACLE	11 916,62	19 538,02	-39,01
60222000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	2 650,67	2 537,16	4,47
	14 567,29	**22 075,18**	**-34,01**
Autres achats et charges externes			
60612000 - ELECTRICITE ET GAZ	14 537,75	17 559,14	-17,21
60630000 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	18 721,00	12 636,04	48,16
60632000 - ACHATS LICENCES & LOGICIELS AUTOLIQ	0,00	608,60	-100,00
60640000 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 353,51	6 289,12	-14,88
60660000 - CARBURANTS	3 311,52	10 073,98	-67,13
61115000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	13 830,00	10 925,00	26,59
61115100 - S/T PROJETS PHARMA	14 680,00	0,00	0,00
61116000 - S/T AUTOLIQ. PH802	19 159,24	0,00	0,00
61116100 - S/T AUTOLIQ. PH201	4 180,00	0,00	0,00
61120000 - TELESURVEILLANCE	3 302,04	3 470,74	-4,86
61130000 - TRADUCTION AUTOLIQUIDEE	0,00	2 809,54	-100,00
61300000 - LOCATIONS DIVERSES	2 812,38	5 324,66	-47,18
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	128 959,08	124 160,36	3,86
61350000 - LOCATION TOURAN VP AC-048-CW	3 526,58	8 526,82	-58,64
61350100 - LOCATION TOURAN VP AB-866-GX	1 891,37	7 086,24	-73,31
61350200 - LOCATION PASSAT VP AA-172-VJ	3 796,14	14 464,59	-73,76
61350300 - LOCATION PASSAT VP BY-462-ZK	12 730,63	0,00	0,00
61351000 - LOC./ HEBERGEMENT SERVEURS	8 386,55	0,00	0,00
61353000 - LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	1 248,00	1 248,00	0,00
61361000 - LOCATION 207 EMO ALLEMAGNE	0,00	3 805,16	-100,00
61400000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE	25 869,30	23 086,22	12,06
61510000 - ENTRETIEN DES LOCAUX	12 915,66	11 221,53	15,10
61520000 - ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	2 406,00	943,80	154,93
61553000 - ENTRETIEN DU MATÉRIEL DE BUREAU	587,28	0,00	0,00
61560100 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	10 125,22	5 719,68	77,02
61560200 - SUPPORT & ASSISTANCE ORACLE	3 120,11	0,00	0,00
61560300 - MAINTENANCE INFORMATIQUE AUTOLIQUID	5 654,85	3 737,00	51,32
61600000 - ASS. MULTIRISQUES	1 765,22	2 262,04	-21,96
61611000 - ASS. RC ENT.INDUST.& COMMERCIALE	4 590,35	4 956,59	-7,39
61612000 - ASS. AUTO & MISSIONS 4ROUES	4 473,04	8 278,40	-45,97
61613000 - ASS. RC DIRIGEANT & MANDAT. SOCIAUX	6 979,85	6 516,99	7,10
61614000 - ASS. INTRODUCTION EN BOURSE	1 729,00	2 881,70	-40,00
61615000 - ASS. MOBILITE ETRANGER	1 569,00	1 394,00	12,55
61616000 - ASS. DEFIBRILATEUR	117,60	0,00	0,00
61690000 - ASSURANCE HOMME CLEF	1 380,00	1 335,97	3,30
61700000 - ETUDES ET RECHERCHES	0,00	5 500,00	-100,00

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
61710000 - ETUDES RECH AUTOLIQUIDE	5 437,50	12 830,00	-57,62
61715000 - ETUDES PROP. INTELLECTUELLE AUTOLIQ	86 815,00	18 000,00	382,31
61721000 - PRISE & MAINTENANCE BREVETS AUTOLIQ	1 366,64	3 642,27	-62,48
61810000 - DOCUMENTATION	2 274,33	1 673,57	35,90
61812000 - ACHAT DOC. AUTOLIQUIDE	245,62	209,96	16,98
61830000 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 268,25	1 546,50	-17,99
61850000 - COLLOQUES & SEMINAIRES	3 140,00	0,00	0,00
61851000 - SALONS SCIENTIFIQUES	10 159,06	4 512,96	125,11
62202000 - HONORAIRE JURIDIQUE	18 128,65	13 797,92	31,39
62260000 - HONORAIRES DIVERS	17 037,00	6 849,00	148,75
62260100 - HONORAIRES KPMG FACILIO PAYE	10 522,50	12 778,65	-17,66
62260200 - HONORAIRES KPMG EXPERTISE COMPTABLE	65 422,50	62 556,25	4,58
62260300 - HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	63 000,00	31 060,00	102,83
62260400 - HONORAIRES AUREL BGC	44 375,00	28 125,00	57,78
62261000 - HONORAIRES AUTOLIQUIDE	975,60	5 171,12	-81,13
62261500 - HONORAIRES ALANDOR AUTOLIQUIDES	0,00	141 170,01	-100,00
62261600 - HONORAIRES KLSC AUTOLIQUIDES	100 313,86	16 000,00	526,96
62263000 - HONOR CERTIFICAT ISO	2 140,00	3 900,00	-45,13
62264000 - HONOR CERTIFICAT ISO AUTOLIQUIDE	10 780,84	8 048,89	33,94
62265000 - HON. LIES À AUGMENT. CAPITAL	92 792,50	635 970,40	-85,41
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 479,96	191,59	NS
62280000 - HONORAIRES RECRUTEMENT	54 975,00	32 500,00	69,15
62310000 - RELATIONS PUBLIQUES	101 846,16	53 060,18	91,94
62310100 - RELATIONS PUBLIQUES AUTOLIQUIDEES	8 927,57	3 537,00	152,41
62330000 - FOIRES ET EXPOSITIONS	25 860,37	20 538,91	25,91
62331000 - EXPOSITIONS,SALONS AUTOLIQUIDES	27 367,90	48 390,43	-43,44
62380000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	123,72	59,41	108,25
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	1 300,36	5 226,84	-75,12
62410100 - FRAIS TRANSP AUTOLIQ	1 031,20	430,00	139,81
62420000 - TRANSPORTS SUR VENTES	22 715,91	2 457,21	824,46
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	44 145,94	11 257,87	292,13
62511000 - DEPLAC. SALARIES	268 502,27	244 191,78	9,96
62520000 - DEPLAC. CONSULTANTS	200,00	21 378,64	-99,06
62522100 - DEPLAC. KLSC	13 179,43	0,00	0,00
62570000 - RECEPTIONS	14 779,80	21 802,51	-32,21
62610000 - FRAIS POSTAUX	2 857,16	3 814,60	-25,10
62620000 - TELEPHONE ET INTERNET	49 226,83	54 184,08	-9,15
62700000 - SERVICES BANCAIRES	5 693,04	4 741,18	20,08
62780000 - COMMISSIONS S/ GESTION TITRES	5 531,20	9 158,33	-39,60
62810000 - COTISATIONS ET ABONNEMENTS	13 822,16	13 141,96	5,18
62811000 - COTISATIONS AUTOLIQUIDEES	810,01	2 220,37	-63,52
67206000 - ACHATS NON STOCKES S/ EX. ANTERIEUR	0,00	120,28	-100,00
67210000 - CH/EX.ANT/SERV.EXT.	-2 223,64	4 146,43	-153,63
	1 543 055,47	**1 871 214,01**	**-17,54**
Impôts, taxes et versements assimilés			
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	17 265,00	16 057,82	7,52
63130000 - FORMATION PROF. CONTINUE	24 721,00	24 450,22	1,11
63131000 - FRAIS FORMATION	26 048,70	15 863,42	64,21

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
63150000 - AGEFIPH	7 500,00	7 383,52	1,58
63511000 - CONT.ECON.TERRIT (CET)	3 402,00	3 529,00	-3,60
63512000 - TAXES FONCIERES	5 222,46	5 130,29	1,80
63514000 - TAXES SUR LES VEHICULES DE SOCIETES	3 915,00	3 999,00	-2,10
63520000 - ORGANIC	1 740,00	1 441,00	20,75
63540000 - DROITS ENREG. ET TIMBRES	0,00	89,00	-100,00
63580000 - AUTRES IMPOTS ET DROITS	4 286,00	0,00	0,00
63720000 - TAXES PERÇUES ORG. PUBLICS INTERNAT	0,00	1 533,58	-100,00
63780000 - TAXES DIVERSES	774,00	2 675,00	-71,07
67235000 - CHARGES S/EXERCI ANTER	-2 527,00	0,00	0,00
	92 347,16	**82 151,85**	**12,41**
Salaires et traitements			
64110000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	2 631 591,08	2 364 247,31	11,31
64120000 - VAR. PROV. CONGES PAYES	23 070,00	30 703,00	-24,86
64130000 - VAR. PROV. PRIMES OBJECTIFS	19 499,00	-3 738,00	-621,64
64135000 - VAR PROV PRIME COMMERCIAUX	-3 380,00	3 380,00	-200,00
64150000 - VAR. PRIME DIRIGEANTS	-31 620,00	6 371,00	-596,31
	2 639 160,08	**2 400 963,31**	**9,92**
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS À L'URSSAF	763 848,24	668 503,46	14,26
64530000 - COT. RETRAITE REUNICA	276 705,36	257 654,83	7,39
64534000 - MUTUELLE ARPEGE	41 387,94	39 631,59	4,43
64540000 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	99 412,89	76 334,46	30,23
64541000 - ASSUR. GSC DIRIGEANTS	28 006,00	29 164,00	-3,97
64550000 - MEDECINE DU TRAVAIL	3 402,20	2 318,77	46,72
64580200 - VAR PROV CH / CP	10 613,00	16 387,00	-35,24
64580300 - VAR PROV CH / PRIMES OBJECTIFS	8 970,00	-1 307,00	-786,30
64580500 - VAR. CH. / PRIME DIRIGEANTS	-14 809,00	3 447,00	-529,62
64583500 - VAR. PROV CHARG PRIME COMMERCIAUX	-1 554,80	1 554,80	-200,00
64700000 - TITRES RESTAURANT	21 145,00	33 744,00	-37,34
64710000 - FRAIS SUR TITRES RESTAURANT	955,22	692,21	38,00
64720000 - COMITÉ D'ENTREPRISE	15 615,00	9 846,00	58,59
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 474,41	4 810,54	34,59
64910000 - INDEM. JOURN. PERCUES	-77,20	-8 408,54	-99,08
67245000 - CH/EX.ANT/CH.PERSONNEL	-822,43	-6 147,64	-86,62
	1 259 271,83	**1 128 225,48**	**11,62**
Dotations d'exploitation sur immobilisations Amortissements			
68111000 - DOT. AMORT. LOGICIEL R&D	17 257,40	22 035,22	-21,68
68111100 - DOT. AMORT. LOGICIEL HORS R&D	2 157,87	998,86	116,03
68112000 - DOT. AMORT. IMMOB. CORP. HORS R&D	26 342,89	21 597,52	21,97
68112100 - DOT. AMORT. R&D IMMOB. CORP	6 655,04	6 831,18	-2,58
68112200 - DOT. AMORT. MAT. PH801	511,06	0,00	0,00
68112300 - DOT. AMORT. MAT. PH802	31 929,75	0,00	0,00
68120000 - DOT. CHARGES A REPARTIR	0,00	18 517,00	-100,00
	84 854,01	**69 979,78**	**21,26**
Dotations d'exploitation sur actif circulant			
68173000 - DOT. PROV. STOCKS	7 563,00	7 815,00	-3,22
	7 563,00	**7 815,00**	**-3,22**

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
Dotations d'exploitation pour risques et charges			
68150000 - DOT. PROV. IDR	28 907,47	4 831,00	498,37
	28 907,47	**4 831,00**	**498,37**
Autres charges			
65110000 - REDEVANCES POUR CONCESSION, BREVETS	0,00	11 590,00	-100,00
65111000 - REDEVANCES BREVETS AUTOLIQ.	11 241,42	0,00	0,00
65160000 - DROITS D'AUTEURS	0,00	342,90	-100,00
65300000 - JETONS DE PRESENCE	30 000,00	30 000,00	0,00
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	1 099,54	639,13	72,04
	42 340,96	**42 572,03**	**-0,54**
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	90 331,56	90 207,81	0,14
	90 331,56	**90 207,81**	**0,14**
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78660000 - REPRIS.S/PROV.DEPREC.ACT.PROPRES	26 710,00	0,00	0,00
	26 710,00	**0,00**	**0,00**
Différences positives de change			
76600000 - GAINS DE CHANGE	650,53	2 632,09	-75,28
	650,53	**2 632,09**	**-75,28**
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
76700000 - PRODUITS NETS S/ CESSIONS VMP	7 621,23	13 200,55	-42,27
	7 621,23	**13 200,55**	**-42,27**
Dotations financières aux amortissements et provisions			
68610000 - DOT. PROV. AMORT. PRIME REMBOURSEM.	0,00	7 109,00	-100,00
68661000 - DOT PROV FINANCIER C/C MEDIAN INC	301 754,16	151 363,71	99,36
68680000 - DEPRECIATION ACTIONS PROPRES	0,00	26 710,00	-100,00
	301 754,16	**185 182,71**	**62,95**
Intérêts et charges assimilées			
66116000 - INTÉR.PRET PARTICIP.SOFIRED	14 825,60	6 729,89	120,29
66150000 - INTÉRÊTS C/C ASSOCIES	0,00	56 913,00	-100,00
66151000 - PREMIUM S/ COMPTES COURANTS	0,00	198 000,00	-100,00
66160000 - INTERETS BANCAIRES	3 234,53	4 310,74	-24,97
66800000 - INTERETS S/ EMPRUNT OBLIGATAIRE	0,00	31 552,89	-100,00
	18 060,13	**297 506,52**	**-93,93**
Différences négatives de change			
66600000 - PERTES DE CHANGE	5 823,66	2 526,47	130,51
	5 823,66	**2 526,47**	**130,51**
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77710000 - QP SUBV. INVEST. VIREE AU RESULTAT	0,00	23 000,00	-100,00
77830000 - BONI S/ RACHAT ACTIONS PROPRES	3 316,19	10 715,73	-69,05
	3 316,19	**33 715,73**	**-90,16**
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78751000 - REPR. PROV. POUR RISQUES	0,00	99 230,00	-100,00
	0,00	**99 230,00**	**-100,00**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
67120000 - PENALITES ET AMENDES	0,00	256,80	-100,00
	0,00	**256,80**	**-100,00**

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
67520000 - VALEUR COMPTABLE ELTS ACTIF CEDES	0,00	523,36	-100,00
67830000 - MALI S/ RACHAT ACTIONS PROPRES	49 221,83	1 901,62	NS
	49 221,83	**2 424,98**	**NS**
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
68751000 - PROVISION POUR RISQUES	36 000,00	1 794,00	NS
	36 000,00	**1 794,00**	**NS**
Impôt sur les bénéfices			
69930000 - CREDIT IMPOT RECHERCHE	-1 013 851,00	-756 500,00	34,02
	-1 013 851,00	**-756 500,00**	**34,02**

Comptes annuels

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

ANNEXE

SA Median Technologies

Annexe des comptes annuels au
31/12/2012

21/02/2013
SA Median Technologies
Les Deux Arcs - 1800 route des Crêtes – 06560 Valbonne
Ce rapport contient 26 pages
Référence AG.AA.SK

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

Sommaire

1 Faits majeurs 3
1.1 Evènements principaux de l'exercice 3
1.1.1 Rappel historique 3
1.1.2 Faits majeurs de l'exercice. 4
1.1.3 Faits postérieurs à la date d'établissement des comptes annuels 6
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 6

2 Informations relatives au bilan 7
2.1 Actif 7
2.1.1 Tableau des immobilisations 7
2.1.2 Tableau des amortissements 7
2.1.3 Immobilisations incorporelles 7
2.1.4 Immobilisations corporelles 7
2.1.5 Immobilisations financières 8
2.1.6 Stocks 9
2.1.7 Créances 9
2.1.8 Disponibilités et divers 10
2.1.9 Comptes de régularisation 10
2.2 Passif 11
2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres 11
2.2.2 Capital 11
2.2.3 Autres capitaux propres 12
2.2.4 Provisions pour risques et charges 13
2.2.5 Dettes financières 14
2.2.6 Autres dettes 15
2.2.7 Comptes de régularisation 15

3 Informations relatives au compte de résultat 16
3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par nature d'activité 16
3.2 Reconnaissance des revenus 16
3.3 Transfert de charges d'exploitation 16
3.4 Dépenses de Recherche & Développement 16
3.5 Résultat financier 16
3.6 Résultat exceptionnel 17
3.7 Impôt sur les bénéfices 17
3.7.1 Crédit d'impôt recherche 17
3.8 Résultat net par action 18

4 Autres informations 19
4.1 Effectif moyen 19
4.2 Engagements 19
4.2.1 Droit individuel à la formation 19
4.2.2 Licences d'exploitation logiciels et brevets 19

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

4.2.3 Emission de BSPCE et de stock-options : 20
4.2.4 Autres 21

Annexes 22

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

1.1.1 Rappel historique

- En mars 2006, la société s'est vu attribuer une prime à l'aménagement du territoire (PAT R&D) d'au maximum 340 000 €. Ce dossier a été liquidé dans le courant de l'exercice 2011. Le montant total versé à la Société au titre de cette prime, soit 236 000 €, fut fonction du nombre d'emplois que la Société a effectivement créés entre octobre 2005 et septembre 2010. Notons que les effectifs créés doivent être maintenus 5 ans à compter de leur création.

- En mai 2008, la Commission Régionale d'Attribution des Aides à l'Innovation (OSEO) a décidé de soutenir la Société par une aide à l'innovation sous forme d'une avance remboursable de 1 500 000 €, dont 600 000 € ont été reçus par la Société en juillet 2008, 600 000 € en mars 2009 et 300 000 € en juin 2009.

- En septembre 2008, la Société et la Région PACA ont signé une convention au terme de laquelle cette dernière prête à la Société un montant de 300 000 €, remboursable trimestriellement sur 7 ans, et sans intérêt. La Société a reçu en octobre 2008, au titre de cette convention, 150 000 €. Certaines conditions n'étant pas remplies, le solde ne sera pas versé par la Région.

- En mars 2009, la Société a signé avec la Coface un contrat d'assurance-prospection au titre duquel la Société a reçu en mai 2009 une avance sur indemnité d'un montant de 280.000 €, remboursable à hauteur de 14% du chiffre d'affaires export qui sera réalisé dans la zone couverte par le contrat (Amérique du Nord et les principaux pays d'Europe occidentale).

- Fin 2009, OSEO Innovation et le département des Alpes Maritimes ont décidé de soutenir la Société par une nouvelle aide à l'innovation sous forme d'une avance remboursable d'un montant de 1 375 000 € dont 1 100 000 € ont été reçus par la Société dans le courant de l'année 2010 et 275 000 € dans le courant de l'exercice 2011.

- Dans le courant du 1er trimestre 2010, la Société a reçu de la Coface, au titre du contrat d'assurance-prospection souscrit en 2009 le solde de l'indemnité relative au 1er exercice de garantie, ainsi qu'une avance sur l'indemnité relative au 2ème exercice de garantie, ce pour un montant total de 384 971 €. Rappelons que les indemnités reçues de la Coface sont remboursables à hauteur de 14% du chiffre d'affaires export qui sera réalisé dans la zone couverte par le contrat (tous pays export suite à un avenant signé en janvier 2011).

- En mars 2011, la Société a reçu de la Coface, au titre du contrat d'assurance-prospection souscrit en 2009 le solde de l'indemnité relative au 2ème exercice de garantie, ce pour un montant de 162.183 €. Rappelons que les indemnités reçues de la Coface sont remboursables à hauteur de 14 % du chiffre d'affaires export qui sera réalisé dans la zone couverte par le contrat (tous pays export suite à un avenant signé en janvier 2011). Par avenant du 2 mars 2011, ce contrat Coface est passé en période d'amortissement à compter du 01/10/2010 pour une durée de 72 mois.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

- En mai 2011, la Société a procédé à une augmentation de capital en numéraire et conversion de compte courant par émission de 1.239.356 actions au prix de 8,05 € par action, dont 0,05 € de nominal et 8,00 € de prime d'émission. Suite à cette augmentation de capital, les titres de la Société ont été admis sur le marché NYSE Alternext à Paris selon le principe de la cotation directe avec un cours de référence de 8.05 € par action.

- En mai 2011, la Société a souscrit un contrat de liquidité avec un animateur agréé à hauteur de 150 K€ pour une durée initiale de 2 ans. En décembre 2011, la Société a procédé à un apport complémentaire de 50 K€.

- En juillet 2011, Canon Inc. a pris une participation de 15% (après dilution) dans la Société via la souscription de 223.464 actions nouvelles et l'achat de 738.361 actions auprès des actionnaires historiques, ce au prix de 8,95 € par action. Cette prise de participation est assortie de la signature d'un accord stratégique visant à co-développer et à commercialiser des nouveaux produits et services.

- En août 2011, la Société a contracté auprès de la SOFIRED un prêt participatif d'un montant de 350 000 €, d'une durée de 5 ans, remboursable trimestriellement et portant intérêt à un taux fixe annuel de 5% calculé sur le capital restant dû.

- En septembre 2011, la Société a émis une action de préférence, au prix de 8,95 € dont 0,05 € de nominal et 8,90 € de prime d'émission, cette action de préférence donnant droit à son souscripteur d'être représenté au Conseil d'Administration de la Société en particulier tant qu'il détiendra au moins 10% du capital social de la Société sur une base non diluée.

1.1.2 Faits majeurs de l'exercice.

- En janvier 2012, la Société a remboursé à la Coface la somme de 91.770 € au titre du contrat d'assurance-prospection souscrit en 2009.

- En février 2012, la Société a signé un accord stratégique avec Quintiles pour offrir à l'industrie biopharmaceutique mondiale des services d'imagerie avancés et intégrés. Quintiles est le premier fournisseur mondial de services pour l'industrie biopharmaceutique. Quintiles est le seul fournisseur de services biopharmaceutiques entièrement intégrés à proposer des solutions cliniques, commerciales, de conseil et de fonds propres à travers le monde. Quintiles est présent dans 60 pays et emploie plus de 20 000 salariés.

- En mars 2012, la Société a reçu 756.500 € représentant le Crédit d'impôt recherche qu'elle avait déclaré et dont elle avait demandé le remboursement au titre de l'exercice 2011. Rappelons que l'administration fiscale se réserve la possibilité de contrôler le dispositif de crédit d'impôt recherche. A la date de l'établissement du bilan au 31 decembre 2012 nous n'avons reçu aucune demande d'information complémentaire de la part de la Direction des Finances Publiques des Alpes Maritimes concernant le crédit d'impôt recherche déclaré par la Société et versé en totalité à la Société par le Trésor Public au titre de l'exercice 2011.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

- Durant l'exercice, la Société a remboursé 500.000 € à OSEO au titre des aides à l'innovation qu'elle a reçues durant les exercices précédents.

- Dans le courant de l'exercice, la Société a remboursé 64.012 € à la SOFIRED au titre du prêt contracté en août 2011, et 21.429 € à la Région PACA au titre du prêt contracté en septembre 2008.

- En avril 2012, la Société a procédé à un apport complémentaire de 50 K€ au contrat de liquidité qu'elle a contracté en 2011 avec AUREL BGC.

- Conformément à l'accord signé avec Quintiles en février 2012, l'assemblée générale du 5 avril 2012 a alloué à Quintiles :

    - 1.145.196 bons de souscription d'actions, chaque bon donnant droit à souscrire une action ordinaire de la Société au prix de 11,875 € prime d'émission comprise. La souscription aux actions se fera uniquement par compensation avec une créance liquide et exigible qui serait détenue par Quintiles sur la Société.

    - 1 bon de souscription d'actions donnant le droit à Quintiles de souscrire un nombre d'actions lui permettant d'atteindre 15% du capital pleinement dilué de la Société, ce au prix de 11,875 € prime d'émission comprise par action. Ce bon de souscription ne pourra être exercé qu'une fois que la totalité des 1.145.196 bons de souscription d'actions mentionnés plus haut aura été exercée et que ledit exercice n'aura pas permis à Quintiles d'atteindre 15% du capital pleinement dilué de la Société. La souscription aux actions se fera uniquement par compensation avec une créance liquide et exigible qui serait détenue par Quintiles sur la Société.

  A la date de la clôture, aucun de ces bons de souscription d'actions n'a été exercé.

- En juin 2012, deux Fonds Communs de Placement pour l'Innovation gérés par OTC Asset Management ont souscrit au total 80.000 actions nouvelles au prix de 10,00 € par action dont 0,05 € de nominal et 9,95 € de prime d'émission.

- Dans le courant de l'exercice, la Société a émis 3.500 actions suite à l'exercice de BSPCE par certains de ses salariés. Ces actions ont été émises au prix de 6,50 € par action dont 0,05 € de nominal et 6,45 € de prime d'émission.

  Cet exercice, arrêté le 31 décembre 2012, intègre le crédit d'impôt recherche relatif à l'année 2012 pour un montant de 1 013 851 €. Conformément à la qualification de PME communautaire, la Société a procédé à la demande de remboursement du CIR. Notons que l'administration fiscale se réserve la possibilité de contrôler le dispositif de crédit d'impôt recherche.

- Au cours de cet exercice, la société a signé deux contrats importants avec SANOFI concernant des essais cliniques en oncologie.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

1.1.3 Faits postérieurs à la date d'établissement des comptes annuels

Néant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2012 ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 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.

2.1.3.1 Frais de développement

Sur décision de gestion, ces frais de conception de logiciels ne font pas l'objet de comptabilisation à l'actif du bilan.

2.1.3.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales sur sol d'autrui	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres au 31/12/2012	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT de l'exercice 2012	Résultat net de l'exercice 2012	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
• Filiales (+ 50 %)	-3 457 241€	100 %	8 340 €	72 214 €	-230 851€	0

Notons que les titres de la filiale pour 8 340 € sont dépréciés à 100 %.

2.1.5.2 Autres immobilisations financières

Les positions comptables liées au contrat de liquidité au 31/12/2012 sont les suivantes :

- 14 926 Actions propres pour un coût d'achat de 123 K€ (comptabilisées selon la méthode FIFO), et valorisées au 31/12/2012 pour 123 K€. La provision établie au 31/12/2011 a été reprise pour un montant de 26 K€ au regard du cours moyen boursier du dernier mois.

- Les espèces mobilisées et indisponibles s'élèvent à 89 K€ (pour un contrat initial de liquidité de 250 K€)

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matériel informatique	89 176	43 363	45 813
Total	89 176	43 363	45 813

La provision pour dépréciation de 43 363 € concerne des ordinateurs en démonstration chez les clients dont la valeur brute de ce stock est de 44 359 €. Ce stock est déprécié à hauteur d'un tiers par année de mise à disposition. La dotation pour dépréciation comptabilisée au titre de l'année 2012 est de 7 563 €

Stocks de produits achetés

Les stocks de matériel informatique sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Le coût d'achat est composé du prix d'achat et des frais de port sur achat.

2.1.7 Créances

2.1.7.1 Classement par échéances

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.7.2 Entreprises liées

- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Participations financières		8 340
Provision titres de participation		8 340
Autres créances Compte courant €		3 340 313
Dettes financières diverses : compte courant $		116 436
Provision Compte courant		3 456 749

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

Notons que le compte courant et les titres de participation de la filiale font l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 100%.

2.1.7.3 Autres créances

Elles comprennent notamment :

- Une créance relative au crédit d'impôt recherche pour l'exercice 2012 d'un montant de 1 014 K€.

2.1.7.4 Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	0
Intérêts courus à recevoir	19 949
Divers	2 527
Total	**22 476**

2.1.8 Disponibilités et divers

2.1.8.1 Valeurs mobilières de placements

Elles concernent des SICAV de trésorerie pour 296 K€

Les plus values latentes non comptabilisées sur les SICAV de trésorerie sont non significatives au 31/12/2012 (inférieures à 1 K€).

2.1.8.2 Autres disponibilités

Elles concernent essentiellement des comptes à terme pour un montant de 3 500 K€. Les intérêts comptabilisés à recevoir s'élèvent à 20 K€.

2.1.9 Comptes de régularisation

2.1.9.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance pour 120 K€ concernent des charges d'exploitation.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

En Euros	N-1	+	-	N
Capital	290 940	4 175		295 115
Primes, réserves	27 229 061	725 782		27 954 843
BSA	15 996			15 996
Report à nouveau	-18 823 419	- 3 650 767		-22 474 187
Résultat	-3 650 767	- 3 976 091	+ 3 650 767	- 3 976 091
Total	**5 061 811**	**-6 896 901**	**+3 650 767**	**1 815 676**

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 5 902 317 actions ordinaires de 0,05 € de valeur nominale et de 1 action de préférence de catégorie B de 0,05 € de valeur nominale. Les changements intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

	Nombre d'actions	Valeur en capital	Prime d'émission
Position début de l'exercice	**5 818 818**	**290 940,90**	**27 229 060,54**
AGE 04/2012 et Conseils Administration juin 2012: Augmentation de capital en numéraire	80 000	4 000,00	796 000
Exercice de BSPCE	3 500	175,00	22 575,00
Imputation des frais d'augmentation de capital sur Prime d'émission			-92 792
Position au 31 décembre 2012	**5 902 318**	**295 115,90**	**27 954 843**

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.2.2.2 Emission de 1.145.196 bons de souscription d'actions (les « BSA-2012 »)

La Société Quintiles a souscrit 1.145.196 bons de souscription d'actions.

Ces BSA ont une durée de vie expirant le 31 décembre 2018 et ne sont exerçables que par compensation avec une créance liquide et exigible qui serait détenue par Quintiles sur la Société.

Chaque bon donne droit à acquérir une action ordinaire de la Société au prix de 11,875 € prime d'émission comprise.

2.2.2.3 Emission d'un bon de souscription d'actions (le « BSA-Ajustement »)

La Société Quintiles a souscrit 1 bon de souscription d'actions.

Ce bon de souscription ne pourra être exercé qu'une fois que la totalité des 1.145.196 bons de souscription d'actions mentionnés au point 2.2.2.2 ci-dessus aura été exercée et que ledit exercice n'aura pas permis à Quintiles d'atteindre 15% du capital pleinement dilué de la Société.

Ce bon de souscription d'actions donne le droit à Quintiles de souscrire un nombre d'actions lui permettant d'atteindre 15% du capital pleinement dilué de la Société

La souscription aux actions se fera uniquement par compensation avec une créance liquide et exigible qui serait détenue par Quintiles sur la Société.

Ce BSA donne droit à acquérir des actions nouvelles ordinaires de la Société au prix de 11,875 € prime d'émission comprise par action.

2.2.3 Autres capitaux propres

2.2.3.1 Avance conditionnée OSEO Innovation

Elles s'élèvent à 2 375 K€ et comprennent :

- **Une avance OSEO relative à la délibération du 28/05/2008 (LESIO Phase I)**

  Le montant figurant au passif du bilan s'élève à 1.200 000 €. Les remboursements trimestriels sont à effectuer entre mars 2012 et décembre 2015. Les premiers remboursements sont intervenus entre avril 2012 et décembre 2012 pour un montant total de 300 K€.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

- **Une avance OSEO relative à la délibération du 17/09/2009 (LESIO Phase II)**

Le montant figurant au passif du bilan s'élève à 1.175.000 €. Les remboursements trimestriels sont à effectuer entre mars 2012 et décembre 2015. Les premiers remboursements sont intervenus entre avril 2012 et décembre 2012 pour un montant total de 200 K€

2.2.4 Provisions pour risques et charges

2.2.4.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de la période	Dotations de la période	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de la période
Provision risques	33 794	36 000			69 794
Provision pour charges	54 689	28 907			83 596
Total	**88 483**	**64 907**			**153 390**

2.2.4.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques au 31/12/2012 concernent :

- Un litige prud'homal pour 33 794 € provisionné à 100 % en fonction du chef de la demande,
- Un litige avec un ancien salarié qui réclame un montant de 36.000 € provisionné à 100%.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.2.4.3 Provision pour Charges : Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.	83 596		83 596

Ce montant représente les droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite (charges sociales incluses) au 31/12/2012.

2.2.5 Dettes financières

2.2.5.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.5.2 Prêt sans intérêts Région PACA.

Le capital restant dû s'élève à 64 K€ et les remboursements trimestriels de 5 K€ s'échelonnent jusqu'à novembre 2015.

2.2.5.3 Prêt participatif

Un prêt participatif de 350 K€ a été souscrit le 09 Août 2011 auprès de Sofired. Il présente les caractéristiques suivantes :

- Le prêt est consenti pour une durée de 5 ans à compter du 11/08/2011 ;
- La somme prêtée porte intérêt au taux de 5% calculé sur le capital restant dû ;
- Le prêt est assorti d'une rémunération indexée sur le résultat de l'entreprise. Elle n'intervient qu'à partir de la 4ème année du prêt et jusqu'au dernier remboursement. Elle n'est effective que dans la mesure où il a été décidé de distribuer des bénéfices au titre de l'exercice.

Au 31/12/2012, le capital restant dû est de 270 K€.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

2.2.5.4 Emprunts et dettes financières diverses

Ils concernent 735 K€ d'avances sur indemnité consenties par la Coface au titre d'un contrat d'assurance prospection signé en mars 2009. Les remboursements s'effectuent, à l'issue de chacune des six années d'amortissement à compter du 01/10/2010, à raison de 14% du chiffre d'affaires export réalisé durant chacune de ces six années dans la zone couverte par le contrat (désormais « tous pays export »).

2.2.6 Autres dettes

2.2.6.1 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	134 263
Clients, Rabais, Remises, Ristournes à accorder	10 011
Intérêts courus	3 005
Dettes sociales	579 940
Dettes fiscales	3 007
Total	**730 226**

2.2.7 Comptes de régularisation

2.2.7.1 Les produits constatés d'avance

Ils s'élèvent à 456 K€ et correspondent :

- pour 152 K€ à des prestations de maintenance sur les logiciels comptabilisées sur la période mais dont les périodes d'application portent sur les périodes ultérieures au 31/12/2012,
- pour 303 K€ à des prestations de service facturées à des entreprises pharmaceutiques mais dont l'exécution des travaux interviendra sur 2013.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par nature d'activité

Secteur d'activité	Montant
Prestations de services	677 388
Ventes de Licences	193 678
Ventes de marchandises	15 000
Total	**886 066**

3.2 Reconnaissance des revenus

Le chiffre d'affaires prestations de services à destination de l'industrie pharmaceutique est comptabilisé au fur et à mesure de l'exécution et de l'avancement des prestations.

3.3 Transfert de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation d'un montant de 136 K€ correspondent, à hauteur de 93 K€, aux frais relatifs à l'augmentation de capital réalisée en juin 2012 et qui sont comptabilisés en charges externes d'exploitation et imputés sur la prime d'émission.

3.4 Dépenses de Recherche & Développement

Les dépenses de Recherche & Développement éligibles au crédit d'impôt recherche s'établissent à 2 891 K€, à comparer avec les charges d'exploitation de la période de 5 737 K€.

3.5 Résultat financier

Les charges financières de - 325 K€ se justifient principalement par :

- Le complément de provision de 302 K€ concernant le compte courant financier de la filiale,

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

- Les charges d'intérêt concernant l'emprunt contracté auprès de la SOFIRED pour un montant de 15 K€.

Les produits financiers de 125 K€ correspondent principalement à :

- des intérêts sur les comptes à terme à hauteur de 90 K€.
- à une reprise de provision pour dépréciation des actions propres à hauteur de 27 K€

3.6 Résultat exceptionnel

La perte exceptionnelle se compose essentiellement de :

-la constitution d'une provision de 36 K€ suite à un litige avec un ancien salarié,

- Un mali sur rachat d'actions propres pour un montant de 49 K€ (dans le cadre du contrat de liquidité)

3.7 Impôt sur les bénéfices

Montant des créances et des dettes d'impôt différé

Les allègements de la dette future d'impôts sont basés sur les éléments suivants :

- Déficits reportables au 31/12/2012 33 944 K€

Soit un allègement d'impôt potentiel de 11 315 K€ (au taux de 33,33 %)

3.7.1 Crédit d'impôt recherche

Profit d'impôt de 1 014 K€ au 31/12/2012.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

3.8 Résultat net par action

Au 31/12/2012, le résultat net par action est de -0,67 €.

Les valeurs mobilières donnant accès au capital, émises au 31 décembre 2012, donnent droit à 1.608.002 actions :

- BSA A-2009 : 24 609 actions
- BSA-2012 : 1.145.196 actions (cf. 2.2.2.2)
- BSA-Ajustement : non déterminé (cf. 2.2.2.3)
- BSPCE et stock-options : 438.197 actions (cf. 4.2.3)

En cas d'émission de toutes ces 1 608.002 actions auxquelles donnent droit les valeurs mobilières donnant accès au capital émises au 31 décembre 2012, le résultat net par action serait de -0,53 €.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	42
Employés	3
Total	**45**

4.2 Engagements

4.2.1 Droit individuel à la formation

Conformément à l'article L 123-13 (al 13) du code de commerce et du PCG (art 531-2/9) l'engagement de la société vis-à-vis de son personnel en matière de DIF était de 3 488 heures au 31/12/2012.

4.2.2 Licences d'exploitation logiciels et brevets

Selon les dispositions des contrats de licences avec l'Université de Chicago, la Société doit à cet établissement les montants suivants, non encore comptabilisés au 31.12.2012 :

- Des royalties égales à 1% du chiffre d'affaires qui sera réalisé par la Société au titre du logiciel CAD-Lung postérieurement au 31.12.2012. A noter que le contrat prévoit que la société devra en tous cas verser à l'Université de Chicago, à ce titre, un minimum de royalties de 15 K$ pour chacune des années calendaires 2013 et au-delà.

- 45 K$ lorsque la Société aura obtenu les autorisations administratives nécessaires à la commercialisation du logiciel CAD-Colon soit aux Etats-Unis, soit au Japon, soit en Europe, ainsi que 30 K$ lorsque les ventes cumulées du logiciel CAD-Colon auront dépassé 1 000 K$. A noter que la Société a décidé, début 2009, de ne plus commercialiser le logiciel CAD-Colon.

- Des royalties égales à 1,5 à 2,0 % du chiffre d'affaires qui sera réalisé par la Société au titre du logiciel CAD-Colon postérieurement au 31.12.2012. A noter que le contrat prévoit que la Société devra en tous cas verser à l'Université de Chicago, à ce titre, un minimum de royalties de 15 K$ pour chacune des années calendaires 2013 et au-delà. A noter que, la Société ayant décidé de ne plus commercialiser le logiciel CAD-Colon, et en accord avec l'Université de Chicago, cet engagement ne sera pas applicable tant que la Société n'aura pas recommencé à le commercialiser.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

4.2.3 Emission de BSPCE et de stock-options :

31-déc.-2012

Date de l'assemblée générale	Nombre de titres autorisés	Date d'attribution des titres	Nombre de titres attribués	Date limite d'exercice	Nombre de titres annulés / non souscrits	Nombre de titres exercés	Nombre de titres valides et non exercés	Nombre d'actions correspondant	Prix d'exercice par action	Augmentation de capital potentiells (nominal)
BSPCE										
March 10th 2009	186 256	20-mai-2010	170 000	9 mars 2019	25 000	20 000	125 000	25 000	6,50 €	1 250,00 €
7 déc. 2009	1 061 309	7 déc. 2009	1 061 309	6 déc. 2019	259 880	0	801 429	160 285	4,20 €	8 014,25 €
1er avril 2011	100 000	1er avril 2011	99 950	31 mars 2021	0	0	99 950	19 990	6,50 €	999,50 €
18-mai-2011	200 000	08-juin-2011	149 952	17 mai 2016	15 000	0	134 952	134 952	8,05 €	6 747,60 €
TOTAL BSPCE			**1 481 211**		**299 880**	**20 000**	**1 161 331**	**340 227**		**17 011,35 €**
OPTIONS										
1er avril 2011	100 000	1er avril 2011	5 000		5 000	0	0	0		
		15 déc. 2011	60 000	14 déc. 2018	0	0	60 000	60 000	9,00 €	3 000,00 €
		5 juil. 2012	34 000	4 juillet 2019	2 000	0	32 000	32 000	10,00 €	1 600,00 €
05-avr-2012	200 000	5 juil. 2012	5 970	4 juillet 2019	0	0	5 970	5 970	10,00 €	298,50 €
TOTAL OPTIONS			**104 970**		**7 000**	**0**	**97 970**	**97 970**		**4 898,50 €**

4.2.4 Autres

Néant.

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

Annexes

Tableau 2054 Immobilisations

Tableau 2055 Amortissements

Tableau 2057 Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

© 2013 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG, le logo et « cutting through complexity » sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France] [A usage interne].

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2012

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA MEDIAN TECHNOLOGIES — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		KD	681 210	KE	KF 52 818
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP	53 347	KQ	KR 4 444
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	13 350	KW	KX 5 949
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*		KY	13 800	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	233 586	LC	LD 136 491
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
	Avances et acomptes		LK		LL	LM
	TOTAL III		LN	314 083	LO	LP 146 885
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
	Autres participations		8U	8 340	8V	8W
	Autres titres immobilisés		1P	149 118	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	99 292	1U	1V 61 309
	TOTAL IV		LQ	256 751	LR	LS 61 309
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1 252 046	ØH	ØJ 261 013

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste (1)	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV	LW 734 029	1X
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH 57 792	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 19 299	MO
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	MQ 13 800	MR
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 370 077	MU
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
	TOTAL III		IY		NG	NH 460 969	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations		IØ		ØX	ØY 8 340	ØZ
	Autres titres immobilisés		I1		2B 25 627	2C 123 490	2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E 23 849	2F 136 752	2G
	TOTAL IV		I3		NJ 49 477	NK 268 583	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK 49 477	ØL 1 463 581	ØM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS**

DGFiP **N° 2055 2012**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA MEDIAN TECHNOLOGIES — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

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	CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	666 038	PF	19 415	PG		PH	685 453	
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	18 259	PW	5 680	PX		PY	23 940	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	4 618	QE	1 787	QF		QG	6 405	
	Matériel de transport	QH	10 225	QI	2 760	QJ		QK	12 985	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	182 839	QM	55 210	QN		QO	238 049	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL III		QU	215 942	QV	65 438	QW		QX	281 381	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	881 980	ØP	84 854	ØQ		ØR	966 834	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2012

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SA MEDIAN TECHNOLOGIES — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	13 527	UR		US	13 527
	Autres immobilisations financières	UT	123 224	UV	89 417	UW	33 807
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	171 233		171 233		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	3 954		3 954		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	1 013 851		1 013 851		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	39 017		39 017		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	2 527		2 527		
	Groupe et associés (2)	VC	3 456 748				3 456 748
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	4 773		4 773		
Charges constatées d'avance		VS	119 923		119 923		
TOTAUX		VT	4 948 780	VU	1 444 697	VV	3 504 083
RENVOIS (1) Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD	7 974				
	– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	3 005	3 005		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	64 285	21 428	42 857	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 005 859	802 656	203 203	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	232 415	232 415		
Personnel et comptes rattachés		8C	363 505	363 505		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	452 918	452 918		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	15 360	15 360		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 007	3 007		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	6	6		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	64 429	64 429		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	455 613	397 159	58 454	
TOTAUX		VY	2 660 405	VZ 2 355 891	304 514	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	177 210			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group