SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Comptes annuels

au 31/12/2013

KPMG Entreprises
17/04/2014
Ce rapport contient 19 pages (hors annexes)
Comptes annuels

@ 2014 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 deux Arcs
1800 route des Crêtes
06560 VALBONNE

A Valbonne, le 17 avril 2014

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 01.01.2013 au 31.12.2013 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 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 4 166 075 EUR
- Chiffre d'affaires : 1 202 734 EUR
- Résultat net comptable : - 4 347 696 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 : 31/12/2013

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 : 31/12/2012
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Incorporel	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	732 140	709 442	22 698	48 575
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Total	**732 140**	**709 442**	**22 698**	**48 575**
	Corporel	Terrains				
		Constructions	57 792	29 719	28 072	33 852
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	430 617	337 105	93 512	145 735
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		Total	**488 410**	**366 824**	**121 585**	**179 587**
	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	81 781		81 781	123 490
		Prêts	25 310		25 310	13 527
		Autres immobilisations financières	166 283		166 283	123 224
		Total	**281 714**	**8 340**	**273 374**	**260 243**
Total de l'actif immobilisé			**1 502 265**	**1 084 607**	**417 658**	**488 406**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	30 091	11 851	18 240	45 813
		Total	**30 091**	**11 851**	**18 240**	**45 813**
	Avanc. acomptes versés / commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	483 602		483 602	171 233
		Autres créances	5 189 986	4 159 133	1 030 853	1 064 123
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		Total	**5 673 589**	**4 159 133**	**1 514 455**	**1 235 356**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				295 937
		(dont actions propres :				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	2 071 885		2 071 885	4 819 035
		Total	**2 071 885**		**2 071 885**	**5 114 972**
Charges constatées d'avance			143 836		143 836	119 923
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance			**7 919 401**	**4 170 984**	**3 748 417**	**6 516 065**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursements des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
Total de l'actif			**9 421 667**	**5 255 592**	**4 166 075**	**7 004 471**
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				132 455	89 417
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				4 159 133	3 456 748

Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Comptabilité tenue en euros

Bilan

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Au : 31/12/2013

EUR

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

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital social (dont versé : 301 722)	301 722	295 115
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 412 752	27 970 839
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(26 450 278)	(22 474 187)
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	(4 347 696)	(3 976 091)
	Situation nette avant répartition	**(1 083 501)**	**1 815 676**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**(1 083 501)**	**1 815 676**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées	1 987 000	2 375 000
	Total	**1 987 000**	**2 375 000**
Provisions	Provisions pour risques	33 794	69 794
	Provisions pour charges	106 226	83 596
	Total	**140 020**	**153 390**
Dettes	**Emprunts et dettes assimilées**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	45 115	67 290
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 387 131	1 005 865
	Total	**1 432 246**	**1 073 156**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 248	232 415
	Dettes fiscales et sociales	900 107	834 790
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 198	64 429
	Instruments de trésorerie		
	Total	**1 190 553**	**1 131 635**
Produits constatés d'avance		499 755	455 613
Total des dettes et des produits constatés d'avance		**3 122 556**	**2 660 405**
Ecarts de conversion passif			
Total du passif		**4 166 075**	**7 004 471**
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	212 687	304 514
	à moins d'un an	2 909 868	2 355 891
Renvois :	(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs bancaires	2 258	3 005
	(3) dont emprunts participatifs	203 202	270 475

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Périodes 01/01/2013 31/12/2013 Durées 12 mois
01/01/2012 31/12/2012 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		6 418	5 875	12 293	15 000
	Production vendue	Biens	48 987	35 742	84 729	193 678
		Services	641 725	463 987	1 105 712	677 388
	Chiffre d'affaires net		**697 130**	**505 604**	**1 202 734**	**886 066**
	Productions stockées					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				1 516	6 691
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				190 947	136 586
	Autres produits				54 726	6
		Total			**1 449 925**	**1 029 350**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			214	28 045
		Variations de stocks			59 085	(3 050)
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			1 766	14 567
		Variations de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				1 564 986	1 543 055
	Impôts, taxes et versements assimilés				100 925	92 347
	Salaires et traitements				2 746 572	2 639 160
	Charges sociales				1 343 088	1 259 271
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations : amortissements			117 683	84 854
		- sur immobilisations : provisions				
		- sur actif circulant			4 288	7 563
		- pour risques et charges			22 629	28 907
	Autres charges				77 559	42 340
		Total			**6 038 799**	**5 737 062**
	Résultat d'exploitation	**A**			**(4 588 873)**	**(4 707 712)**
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)				16 729	90 331
	Reprises sur provisions et transferts de charges					26 710
	Différences positives de change				5 204	650
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				209	7 621
		Total			**22 142**	**125 313**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				702 384	301 754
	Intérêts et charges assimilées (5)				11 528	18 060
	Différences négatives de change				33 998	5 823
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**747 911**	**325 637**
	Résultat financier	**D**			**(725 769)**	**(200 324)**
	Résultat courant avant impôts (+/- A +/- B - C +/- D)	**E**			**(5 314 643)**	**(4 908 037)**

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Périodes 01/01/2013 31/12/2013 Durées 12 mois
01/01/2012 31/12/2012 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		3 743	3 316
	Reprises sur provisions et transferts de charges		36 000	
		Total	**39 743**	**3 316**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		43 264	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 415	49 221
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 651	36 000
		Total	**49 331**	**85 221**
	Résultat exceptionnel	**F**	**(9 587)**	**(81 905)**
	Participation des salariés aux résultats	**G**		
	Impôt sur les bénéfices	**H**	(976 534)	(1 013 851)
	Bénéfice ou perte (+/- E +/- F - G - H)		**(4 347 696)**	**(3 976 091)**
Renvois	(1) Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		(26)	(5 573)
	(2) Dont { charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs 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 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
Concessions, brevets et droits similaires		
20510000 - LOGICIELS R&D	697 895,24	697 895,24
20520000 - LOGICIELS HORS R&D	16 849,23	14 159,63
20530000 - LICENCES ORACLE PHARMA	17 396,40	21 974,40
28051000 - AMORT. LOGICIELS R&D	-687 709,73	-675 368,39
28052000 - AMORT. LOGICIELS HORS R&D	-10 337,97	-7 731,12
28053000 - AMORT. LICENCES ORACLE PHARMA	-11 394,80	-2 353,89
	22 698,37	**48 575,87**
Constructions		
21450000 - AGENCEMENTS SUR SOL D'AUTRUI	57 792,13	57 792,13
28145000 - AMORT. AGENCEMENT SUR SOL D'AUTRUI	-29 719,25	-23 940,03
	28 072,88	**33 852,10**
Autres immobilisations corporelles		
21810000 - AUTRES IMMO, INST GLES, AGT, AMENAG	19 299,20	19 299,20
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	13 800,00	13 800,00
21830000 - MATERIEL INFORMATIQUE R&D	161 096,42	161 096,42
21832000 - MATERIEL BUREAU INFO GENERA	27 785,00	27 785,00
21833000 - MATERIEL INFO. HORS R&D	42 199,83	38 068,87
21834000 - MATERIEL INFO. PHARMA	131 162,91	105 107,00
21834100 - MATERIEL INFO. PHARMA PH801	0,00	2 746,00
21840000 - MOBILIER	35 274,62	35 274,62
28181000 - AMORT. AUTRES IMMOS, INST GLES	-8 335,86	-6 405,94
28182000 - AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-13 800,00	-12 985,57
28183000 - AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-154 497,85	-148 824,43
28183200 - AMORT. MATERIEL BUREAU	-27 344,98	-23 749,51
28183300 - AMORT. MATERIEL INFO HORS R&D	-23 951,62	-11 644,38
28183400 - AMORT. MATERIEL INFO.PHARMA	-84 526,94	-32 139,51
28183410 - AMORT. MATERIEL INFO. PH801	0,00	-511,06
28184000 - AMORT. MOBILIER	-24 648,42	-21 180,94
	93 512,31	**145 735,77**
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	81 781,08	123 490,94
	81 781,08	**123 490,94**
Prêts		
27480000 - PRETS EFFORT CONSTRUCTION	25 310,36	13 527,25
	25 310,36	**13 527,25**
Autres immobilisations financières		
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	33 827,63	33 807,30
27610000 - ESPECES EUR - CONTRAT LIQUIDITE	132 455,52	89 417,53
	166 283,15	**123 224,83**
Marchandises		
37000000 - STOCKS DE MARCHANDISES	30 091,03	89 176,03
39700000 - DEPRECIATIONS STOCKS DE MARCHAND.	-11 851,00	-43 363,00
	18 240,03	**45 813,03**
Clients et comptes rattachés		
41110000 - CLIENTS	402 425,34	171 233,35

Bilan actif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
41810000 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	81 177,00	0,00
	483 602,34	**171 233,35**
Autres créances		
40971000 - FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	5 009,40	4 773,37
42500000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	2 282,07	3 954,13
43870000 - PRODUITS A RECEVOIR - ORG. SOCIAUX	18 388,00	0,00
44410000 - ETAT CREDIT IMPOT RECHERCHE	976 534,00	1 013 851,00
44560300 - TVA DED. AUTOLIQUIDEE HORS UE	2 531,84	0,00
44566100 - TVA DED. S/ DECAISSEMENTS 19,6%	13 977,65	5 144,51
44566700 - TVA RECUP UK	281,20	1 512,44
44567000 - CREDIT DE TVA	0,00	20 778,00
44583000 - TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	9 248,00	11 583,00
44870000 - DEGREVEMENT A OBTENIR	2 601,00	2 527,00
45150000 - C/C MEDIAN INC EUR	3 590 312,79	3 340 312,79
45150100 - C/C MEDIAN INC USD	568 820,97	116 436,06
49550000 - PROV C/C MEDIAN INC	-4 159 133,76	-3 456 748,85
	1 030 853,16	**1 064 123,45**
Valeurs mobilières de placement		
50872000 - FPC BP EURO CASH	0,00	295 937,25
	0,00	**295 937,25**
Disponibilités		
51210000 - BPPC EUROS	1 495 557,65	1 273 057,70
51241000 - BANQUE BPPC USD	53 657,99	26 028,35
51266000 - CAT BPPC N°56050662328 REF06	0,00	500 000,00
51267000 - CAT BPPC N°56050662328 REF07	500 000,00	500 000,00
51269000 - CAT BPPC N°56050662328 REF09	0,00	500 000,00
51270000 - CAT BPPC N°56050662328 REF10	0,00	2 000 000,00
51870000 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	22 670,00	19 949,00
	2 071 885,64	**4 819 035,05**
Charges constatées d'avances		
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	143 836,00	119 923,00
	143 836,00	**119 923,00**

Bilan passif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
Capital souscrit		
10100000 - CAPITAL	301 722,50	295 115,90
	301 722,50	**295 115,90**
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
10410000 - PRIME D'EMISSION	29 332 756,04	27 954 843,04
10450000 - BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS 2009	15 996,00	15 996,00
10450100 - BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS 2013	64 000,00	0,00
	29 412 752,04	**27 970 839,04**
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-26 450 278,85	-22 474 187,11
	-26 450 278,85	**-22 474 187,11**
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€	1 100 000,00	1 200 000,00
16741000 - AVANCE CONDIT OSEO CONTRAT 1 375 K€	887 000,00	1 175 000,00
	1 987 000,00	**2 375 000,00**
Provisions pour risques		
15110000 - PROVISIONS POUR RISQUES	33 794,00	69 794,00
	33 794,00	**69 794,00**
Provisions pour charges		
15300000 - PROVISION IDR	106 226,00	83 596,47
	106 226,00	**83 596,47**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
16420000 - EMPRUNT REGION PACA TAUX 0	42 857,20	64 285,76
51860000 - INTERETS COURUS A PAYER	2 258,00	3 005,00
	45 115,20	**67 290,76**
Emprunts et dettes financières divers		
16750000 - PRET PARTICIPATIF SOFIRED	203 202,83	270 475,90
16871000 - AV. CONDIT. COFACE N°65848	683 922,60	735 383,94
45518200 - C/C AURIGA VENTURES II	500 006,05	6,05
	1 387 131,48	**1 005 865,89**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	129 471,36	98 152,84
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	159 777,00	134 263,00
	289 248,36	**232 415,84**
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - PROV. CONGES PAYES	288 557,00	280 136,00
42821000 - PROV. PRIMES OBJECTIFS	60 973,00	57 019,00
42821500 - PROV. PRIMES COMMERCIAUX	5 635,00	0,00
42825000 - PROV. PRIMES DIRIGEANTS	43 917,00	26 350,00
43100000 - URSSAF	104 494,00	111 420,00
43730000 - REUNICA RETRAITE	103 072,00	98 327,00
43780000 - GAN MUTUELLE ET PREVOYANCE	25 680,00	26 736,00
43820000 - PROV. CS SUR CONGES PAYES	132 607,00	128 863,00
43821000 - PROV.CS/PRIMES OBJECTIFS	28 048,00	26 229,00
43821500 - PROV CS/PRIMES COMMERCIAUX	2 592,00	0,00
43825000 - PROV CS/ PRIMES DIRIGEANTS	20 202,00	11 857,00

Bilan passif

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012
43860000 - CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	8 917,88	0,00
43861000 - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	18 428,10	17 265,00
43862000 - FORMATION PROF. CONTINUE A PAYER	25 067,55	24 721,00
43864000 - PROV AGEFIPH	7 500,00	7 500,00
44551000 - TVA A DECAISSER	2 362,00	0,00
44570300 - TVA COLLECTEE AUTOLIQUIDEE HORS UE	2 531,84	0,00
44571100 - TVA COLLECTEE S/ENCAISSEMENT	16 032,20	15 360,00
44584000 - TVA A REGULARISER PASSIF	1 441,00	0,00
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	2 050,00	3 007,00
	900 107,57	**834 790,00**
Autres dettes		
41110000 - CLIENTS	0,00	54 418,00
41980000 - CLIENTS - RRR A ACCORDER	1 198,00	10 011,84
	1 198,00	**64 429,84**
Produits constatés d'avances		
48700000 - PCA MAINTENANCE	185 076,00	152 187,00
48710000 - PCA CONTRAT PHARMA	314 679,93	303 426,00
	499 755,93	**455 613,00**

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
Ventes de marchandises			
70710000 - VENTES MAT. INFO. FRANCE	6 418,00	4 500,00	42,62
70711000 - VENTES MAT INFO UE	5 875,00	10 500,00	-44,05
	12 293,00	**15 000,00**	**-18,05**
Production vendue Biens			
70110000 - LICENCES LMS LUNG FRANCE	27 000,00	0,00	0,00
70112000 - LICENCES LMS LUNG HORS UE	23 742,26	0,00	0,00
70150000 - LMS INTEGRATION FRANCE	9 777,00	11 226,00	-12,91
70151000 - LMS INTEGRATION UE	0,00	13 500,00	-100,00
70160000 - LMS RECIST FRANCE	12 210,00	35 377,00	-65,49
70161000 - LMS RECIST UE	12 000,00	78 625,00	-84,74
70162000 - LMS RECIST HORS UE	0,00	22 750,00	-100,00
70164000 - LMS LIVER UE	0,00	32 200,00	-100,00
	84 729,26	**193 678,00**	**-56,25**
Production vendue Services			
70620000 - FORMATIONS FRANCE	5 974,85	8 720,00	-31,48
70621000 - FORMATIONS UE	0,00	5 520,00	-100,00
70630000 - PREST SERV MAINTEN FR	91 660,55	96 288,55	-4,81
70631000 - PREST MAINTENANCE UE	67 179,44	59 329,00	13,23
70632000 - PREST MAINTENANCE HORS UE	13 048,00	5 039,00	158,94
70633000 - INSTALLATION	12 154,00	9 360,00	29,85
70634000 - INSTALLATION UE	4 000,00	12 450,00	-67,87
70635000 - INSTALLATION HORS UE	0,00	1 750,00	-100,00
70690000 - PRESTATIONS PHARMA HORS UE	340 397,17	0,00	0,00
70691000 - PRESTATIONS PHARMA FR	531 935,69	445 242,66	19,47
70692000 - PRESTATIONS PHARMA UE	39 363,00	33 689,00	16,84
	1 105 712,70	**677 388,21**	**63,23**
Subventions d'exploitation			
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 516,00	6 691,00	-77,34
	1 516,00	**6 691,00**	**-77,34**
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charg			
78173000 - REPRIS.S/PROV.DEPREC. STOCKS	35 800,00	0,00	0,00
79111000 - TRANSFERT CH. AUGMENT. CAPITAL	16 079,60	92 792,50	-82,67
79118000 - TRANSFERT DE CHARGES	307,66	661,42	-53,48
79123000 - TRANSFERT FRAIS FORM AVEC TVA	9 999,50	10 583,50	-5,52
79124000 - TRANSFERT CH. AVANTAGE NATURE	31 294,20	32 549,34	-3,86
79125000 - TRANSFERT CH. DE PERSONNEL	97 467,03	0,00	0,00
	190 947,99	**136 586,76**	**39,80**
Autres produits			
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	54 726,17	6,54	NS
	54 726,17	**6,54**	**NS**
Achats de marchandises			
60710000 - ACHATS DE MARCHANDISES	214,11	27 771,71	-99,23
60715000 - ACHATS DOCUMENTATION	0,00	274,00	-100,00
	214,11	**28 045,71**	**-99,24**
Variations de stocks de marchandises			
60370000 - VAR. STOCKS MARCHANDISES	59 085,00	-3 050,00	NS
	59 085,00	**-3 050,00**	**NS**
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60211000 - ACHAT LICENCES ORACLE	0,00	11 916,62	-100,00

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
60222000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	0,00	2 650,67	-100,00
60260000 - ACHATS EMBALLAGES	1 766,45	0,00	0,00
	1 766,45	**14 567,29**	**-87,87**
Autres achats et charges externes			
60612000 - ELECTRICITE ET GAZ	13 412,88	14 537,75	-7,74
60630000 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	19 256,11	18 721,00	2,86
60640000 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 293,67	5 353,51	17,56
60660000 - CARBURANTS	3 581,27	3 311,52	8,15
61115000 - S/T HEBERGEMENT TELEPH	14 844,00	13 830,00	7,33
61115100 - S/T PROJETS PHARMA	45 720,00	14 680,00	211,44
61116000 - S/T AUTOLIQ. PH802	8 788,98	19 159,24	-54,13
61116100 - S/T AUTOLIQ. PH201	-475,00	4 180,00	-111,36
61116200 - S/T AUTOLIQ. PHARMA	15 506,52	0,00	0,00
61116300 - S/T AUTOLIQ. PHO002	10 073,89	0,00	0,00
61116400 - S/T AUTOLIQ. PHD005	7 480,21	0,00	0,00
61120000 - TELESURVEILLANCE	3 197,69	3 302,04	-3,16
61130000 - TRADUCTION AUTOLIQUIDEE	1 351,90	0,00	0,00
61131000 - TRADUCTION	1 549,57	0,00	0,00
61300000 - LOCATIONS DIVERSES	8 277,08	2 812,38	194,31
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	134 039,48	128 959,08	3,94
61350000 - LOCATION TOURAN VP AC-048-CW	0,00	3 526,58	-100,00
61350100 - LOCATION TOURAN VP AB-866-GX	0,00	1 891,37	-100,00
61350200 - LOCATION PASSAT VP AA-172-VJ	0,00	3 796,14	-100,00
61350300 - LOCATION PASSAT VP BY-462-ZK	9 980,88	12 730,63	-21,60
61351000 - LOC./ HEBERGEMENT SERVEURS	22 117,25	8 386,55	163,72
61352000 - LOCATION PHOTOCOPIEUR CANON	1 356,15	0,00	0,00
61353000 - LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	1 248,00	1 248,00	0,00
61400000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE	24 648,65	25 869,30	-4,72
61510000 - ENTRETIEN DES LOCAUX	15 285,96	12 915,66	18,35
61520000 - ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	2 699,53	2 406,00	12,20
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	198,96	0,00	0,00
61553000 - ENTRETIEN DU MATERIEL DE BUREAU	331,58	587,28	-43,54
61560100 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 328,24	10 125,22	51,39
61560200 - SUPPORT & ASSISTANCE ORACLE	8 149,34	3 120,11	161,19
61560300 - MAINTENANCE INFORMATIQUE AUTOLIQUID	11 061,39	5 654,85	95,61
61600000 - ASS. MULTIRISQUES	1 863,17	1 765,22	5,55
61611000 - ASS. RC ENT.INDUST.& COMMERCIALE	4 833,71	4 590,35	5,30
61612000 - ASS. AUTO & MISSIONS 4ROUES	5 903,83	4 473,04	31,99
61613000 - ASS. RC DIRIGEANT & MANDAT. SOCIAUX	6 945,85	6 979,85	-0,49
61614000 - ASS. INTRODUCTION EN BOURSE	0,00	1 729,00	-100,00
61615000 - ASS. MOBILITE ETRANGER	1 492,00	1 569,00	-4,91
61616000 - ASS. DEFIBRILATEUR	96,00	117,60	-18,37
61690000 - ASSURANCE HOMME CLEF	1 424,04	1 380,00	3,19
61700000 - ETUDES ET RECHERCHES	4 916,80	0,00	0,00
61710000 - ETUDES RECH AUTOLIQUIDE	8 843,75	5 437,50	62,64
61715000 - ETUDES PROP. INTELLECTUELLE AUTOLIQ	84 000,00	86 815,00	-3,24
61721000 - PRISE & MAINTENANCE BREVETS AUTOLIQ	304,61	1 366,64	-77,71
61810000 - DOCUMENTATION	4 021,51	2 274,33	76,82
61812000 - ACHAT DOC. AUTOLIQUIDE	245,14	245,62	-0,20
61830000 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	810,01	1 268,25	-36,13

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
61831000 - DOCUMENTATION TECHNIQUE AUTOLIQUIDE	94,56	0,00	0,00
61850000 - COLLOQUES & SEMINAIRES	1 930,00	3 140,00	-38,54
61851000 - SALONS SCIENTIFIQUES	12 440,00	10 159,06	22,45
61851100 - SALONS SCIENTIFIQUES AUTOLIQUIDES	14 367,82	0,00	0,00
62202000 - HONORAIRE JURIDIQUE	45 724,05	18 128,65	152,22
62260000 - HONORAIRES DIVERS	23 966,19	17 037,00	40,67
62260100 - HONORAIRES KPMG FACILIO PAYE	14 725,81	10 522,50	39,95
62260200 - HONORAIRES KPMG EXPERTISE COMPTABLE	69 409,50	65 422,50	6,09
62260300 - HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	51 770,00	63 000,00	-17,83
62260400 - HONORAIRES AUREL BGC	45 000,00	44 375,00	1,41
62261000 - HONORAIRES AUTOLIQUIDE	33 219,00	975,60	NS
62261600 - HONORAIRES KLSC AUTOLIQUIDES	102 073,00	100 313,86	1,75
62263000 - HONOR CERTIFICAT ISO	0,00	2 140,00	-100,00
62264000 - HONOR CERTIFICAT ISO AUTOLIQUIDE	0,00	10 780,84	-100,00
62265000 - HON. LIES A AUGMENT. CAPITAL	16 079,60	92 792,50	-82,67
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	47,63	2 479,96	-98,08
62280000 - HONORAIRES RECRUTEMENT	60 460,48	54 975,00	9,98
62310000 - RELATIONS PUBLIQUES	79 944,66	101 846,16	-21,50
62310100 - RELATIONS PUBLIQUES AUTOLIQUIDEES	10 368,50	8 927,57	16,14
62330000 - FOIRES ET EXPOSITIONS	1 846,51	25 860,37	-92,86
62331000 - EXPOSITIONS,SALONS AUTOLIQUIDES	20 405,03	27 367,90	-25,44
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	78,86	0,00	0,00
62341000 - CADEAUX PUBLICITAIRES AUTOLIQUIDES	6 917,53	0,00	0,00
62380000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	942,77	123,72	662,02
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	1 359,74	1 300,36	4,57
62410100 - FRAIS TRANSP AUTOLIQ	0,00	1 031,20	-100,00
62420000 - TRANSPORTS SUR VENTES	13 154,00	22 715,91	-42,09
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 706,98	44 145,94	-68,95
62511000 - DEPLAC. SALARIES	251 005,77	268 502,27	-6,52
62520000 - DEPLAC. CONSULTANTS	5 240,00	200,00	NS
62522100 - DEPLAC. KLSC	10 049,00	13 179,43	-23,75
62570000 - RECEPTIONS	23 118,73	14 779,80	56,42
62610000 - FRAIS POSTAUX	2 662,66	2 857,16	-6,81
62620000 - TELEPHONE ET INTERNET	56 379,66	49 226,83	14,53
62700000 - SERVICES BANCAIRES	13 502,07	5 693,04	137,17
62780000 - COMMISSIONS S/ GESTION TITRES	5 600,07	5 531,20	1,25
62810000 - COTISATIONS ET ABONNEMENTS	16 210,44	13 822,16	17,28
62811000 - COTISATIONS AUTOLIQUIDEES	6 878,04	810,01	749,13
67210000 - CH/EX.ANT/SERV.EXT.	3 302,80	-2 223,64	-248,53
	1 564 986,06	**1 543 055,47**	**1,42**
Impôts, taxes et versements assimilés			
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	18 952,10	17 265,00	9,77
63130000 - FORMATION PROF. CONTINUE	25 249,52	24 721,00	2,14
63131000 - FRAIS FORMATION	36 976,41	26 048,70	41,95
63150000 - AGEFIPH	7 332,00	7 500,00	-2,24
63511000 - CONT.ECON.TERRIT (CET)	861,00	3 402,00	-74,69
63512000 - TAXES FONCIERES	5 276,58	5 222,46	1,04
63514000 - TAXES SUR LES VEHICULES DE SOCIETES	932,00	3 915,00	-76,19
63520000 - ORGANIC	1 545,00	1 740,00	-11,21
63580000 - AUTRES IMPOTS ET DROITS	6 469,00	4 286,00	50,93

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
63780000 - TAXES DIVERSES	661,00	774,00	-14,60
67235000 - CHARGES S/EXERCI ANTER	-3 329,00	-2 527,00	31,74
	100 925,61	**92 347,16**	**9,29**
Salaires et traitements			
64110000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	2 689 071,33	2 631 591,08	2,18
64112000 - INDEMN. LICENC. & RUPT. CONVENTIONE	21 924,00	0,00	0,00
64120000 - VAR. PROV. CONGES PAYES	8 421,00	23 070,00	-63,50
64130000 - VAR. PROV. PRIMES OBJECTIFS	3 954,00	19 499,00	-79,72
64135000 - VAR PROV PRIME COMMERCIAUX	5 635,00	-3 380,00	-266,72
64150000 - VAR. PRIME DIRIGEANTS	17 567,00	-31 620,00	-155,56
	2 746 572,33	**2 639 160,08**	**4,07**
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS URSSAF	771 664,21	763 848,24	1,02
64511000 - INDEMNITE TRANSPORT	157,50	0,00	0,00
64530000 - COTISATIONS RETRAITE & PREVOYANCE	286 524,53	276 705,36	3,55
64531000 - COTISATIONS RETRAITE HUMANIS	63 180,44	0,00	0,00
64534000 - MUTUELLE GAN	44 729,52	41 387,94	8,07
64540000 - COTISATIONS ASSEDIC	99 590,40	99 412,89	0,18
64541000 - ASSUR. GSC DIRIGEANTS	26 731,00	28 006,00	-4,55
64550000 - MEDECINE DU TRAVAIL	3 732,58	3 402,20	9,71
64580200 - VAR PROV CH / CP	3 744,00	10 613,00	-64,72
64580300 - VAR PROV CH / PRIMES OBJECTIFS	1 819,00	8 970,00	-79,72
64580500 - VAR. CH. / PRIME DIRIGEANTS	8 345,00	-14 809,00	-156,35
64583500 - VAR. PROV CHARG PRIME COMMERCIAUX	2 592,00	-1 554,80	-266,71
64700000 - TITRES RESTAURANT	38 380,50	21 145,00	81,51
64710000 - FRAIS SUR TITRES RESTAURANT	790,59	955,22	-17,23
64720000 - COMITE D'ENTREPRISE	15 241,00	15 615,00	-2,40
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 710,68	6 474,41	19,09
64910000 - INDEM. JOURN. PERCUES	-13 456,47	-77,20	NS
64911000 - CICE	-18 388,00	0,00	0,00
67245000 - CH/EX.ANT/CH.PERSONNEL	0,00	-822,43	-100,00
	1 343 088,48	**1 259 271,83**	**6,66**
Dotations d'exploitation sur immobilisations Amortissements			
68111000 - DOT. AMORT. LOGICIEL R&D	12 341,34	17 257,40	-28,49
68111100 - DOT. AMORT. LOGICIEL HORS R&D	2 606,85	2 157,87	20,81
68111300 - DOT. AMORT. LICENCES PHARMA	16 790,91	0,00	0,00
68112000 - DOT. AMORT. IMMOB. CORP. HORS R&D	27 893,76	26 342,89	5,89
68112100 - DOT. AMORT. MAT INFO R&D	5 673,42	6 655,04	-14,75
68112200 - DOT. AMORT. MAT. PHARMA	0,00	511,06	-100,00
68112300 - DOT. AMORT. MAT. PHARMA	52 377,25	31 929,75	64,04
	117 683,53	**84 854,01**	**38,69**
Dotations d'exploitation sur actif circulant			
68173000 - DOT. PROV. STOCKS	4 288,00	7 563,00	-43,30
	4 288,00	**7 563,00**	**-43,30**
Dotations d'exploitation pour risques et charges			
68150000 - DOT. PROV. IDR	22 629,53	28 907,47	-21,72
	22 629,53	**28 907,47**	**-21,72**
Autres charges			
65110000 - REDEVANCES POUR CONCESSION, BREVETS	15 825,75	0,00	0,00
65111000 - REDEVANCES BREVETS AUTOLIQ.	11 615,19	11 241,42	3,32

Compte de résultat

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EUR

	31/12/2013	31/12/2012	Var. %
65300000 - JETONS DE PRESENCE	50 094,57	30 000,00	66,98
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	24,46	1 099,54	-97,78
	77 559,97	**42 340,96**	**83,18**
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	16 729,21	90 331,56	-81,48
	16 729,21	**90 331,56**	**-81,48**
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78660000 - REPRIS.S/PROV.DEPREC.ACT.PROPRES	0,00	26 710,00	-100,00
	0,00	**26 710,00**	**-100,00**
Différences positives de change			
76600000 - GAINS DE CHANGE	5 204,06	650,53	699,97
	5 204,06	**650,53**	**699,97**
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
76700000 - PRODUITS NETS S/ CESSIONS VMP	209,03	7 621,23	-97,26
	209,03	**7 621,23**	**-97,26**
Dotations financières aux amortissements et provisions			
68661000 - DOT PROV FINANCIER C/C MEDIAN INC	702 384,91	301 754,16	132,77
	702 384,91	**301 754,16**	**132,77**
Intérêts et charges assimilées			
66116000 - INTERETS PRET PARTICIP.SOFIRED	11 528,49	14 825,60	-22,24
66160000 - INTERETS BANCAIRES	0,00	3 234,53	-100,00
	11 528,49	**18 060,13**	**-36,17**
Différences négatives de change			
66600000 - PERTES DE CHANGE	33 998,45	5 823,66	483,80
	33 998,45	**5 823,66**	**483,80**
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77830000 - BONI S/ RACHAT ACTIONS PROPRES	3 743,67	3 316,19	12,89
	3 743,67	**3 316,19**	**12,89**
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78751000 - REPR. PROV. POUR RISQUES	36 000,00	0,00	0,00
	36 000,00	**0,00**	**0,00**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
67120000 - PENALITES ET AMENDES	1 076,00	0,00	0,00
67145000 - CHARGES EXCEPT/PERSONNEL	34 286,03	0,00	0,00
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	7 902,00	0,00	0,00
	43 264,03	**0,00**	**0,00**
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
67830000 - MALI S/ RACHAT ACTIONS PROPRES	2 415,54	49 221,83	-95,09
	2 415,54	**49 221,83**	**-95,09**
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
68711000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMMOB INCORPORE.	2 779,40	0,00	0,00
68712000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMMOB CORPOREL.	872,11	0,00	0,00
68751000 - PROVISION POUR RISQUES	0,00	36 000,00	-100,00
	3 651,51	**36 000,00**	**-89,86**
Impôt sur les bénéfices			
69930000 - CREDIT IMPOT RECHERCHE	-976 534,00	-1 013 851,00	-3,68
	-976 534,00	**-1 013 851,00**	**-3,68**

Comptes annuels

SA MEDIAN TECHNOLOGIES

ANNEXE

SA Median Technologies

Annexe des comptes annuels au
31/12/2013

24/03/2014
SA Median Technologies
Les Deux Arcs - 1800 route des Crêtes – 06560 Valbonne
Ce rapport contient 26 pages
Référence AG.AA

© 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. 6
1.1.3 Faits postérieurs à la date d'établissement des comptes annuels 7
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 7

2 Informations relatives au bilan 8
2.1 Actif 8
2.1.1 Tableau des immobilisations 8
2.1.2 Tableau des amortissements 8
2.1.3 Immobilisations incorporelles 8
2.1.4 Immobilisations corporelles 8
2.1.5 Immobilisations financières 9
2.1.6 Stocks 9
2.1.7 Créances 10
2.1.8 Disponibilités et divers 11
2.1.9 Comptes de régularisation 11
2.2 Passif 12
2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres 12
2.2.2 Capital 12
2.2.3 Autres capitaux propres 14
2.2.4 Provisions pour risques et charges 14
2.2.5 Dettes financières 15
2.2.6 Autres dettes 16
2.2.7 Comptes de régularisation 16

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

4 Autres informations 20
4.1 Effectif moyen 20
4.2 Engagements 20
4.2.1 Droit individuel à la formation 20

© 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].

4.2.2 Licences d'exploitation logiciels et brevets 20
4.2.3 Emission de BSPCE, de stock-options et BSA : 21
4.2.4 Autres 22

5 Annexes 23

© 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.

- 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.

- 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 jusqu'en janvier 2011, puis tout pays export suite à un avenant signé à cette même date). Dans le courant du 1er trimestre 2010, la Société a reçu 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 €. En mars 2011, la Société a reçu, le solde de l'indemnité relative au 2ème exercice de garantie, ce pour un montant de 162.183 €. Par avenant du 2 mars 2011, le contrat Coface est passé en période d'amortissement à compter du 01/10/2010 pour une durée de 72 mois.

- 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.

© 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 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€ ainsi qu'en avril 2012 pour le même montant.

- 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.

- 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. Conformément à cet accord, 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 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.

© 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].

- Dans le courant de l'exercice 2012, 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.

- Au cours de l'exercice 2012, 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].

1.1.2 Faits majeurs de l'exercice.

- En 2013, la Société a remboursé 388.000 € à OSEO au titre des 2 avances à l'innovation reçues en 2008 et 2009. La société a par ailleurs demandé et obtenu un décalage d'un an, à partir de l'échéance du 30/06/2013, de son échéancier de remboursement lié au contrat OSEO 1500 K€, Lesio phase 1 (ref 2.2.3.1)

- En Juin 2013, la Société a reçu 1 013 851 € représentant le Crédit d'impôt recherche qu'elle avait déclaré et dont elle avait demandé le remboursement au titre de l'exercice 2012. Rappelons que l'administration fiscale se réserve la possibilité de contrôler le dispositif de crédit d'impôt recherche. Notons cependant que la société a reçu en septembre 2013 un avis favorable de la DRRT concernant la déclaration de crédit impôt recherche pour l'année 2012.

- L'assemblée générale mixte du 06 juin 2013 a décidé l'émission de 80 000 BSA-2013 au prix unitaire de 0,80 €. Ces BSA ont été attribués et souscrits pour un montant de 64 000 €uros sur le troisième trimestre 2013. Le prix d'exercice unitaire de ces BSA-2013 est de 8,04 €/action.

- En Août 2013, six Fonds Communs de Placement pour l'Innovation ont souscrit au total 132 132 actions nouvelles au prix de 10,60 € par action soit un total de 1 400 599,20 € dont 6 606,60 € de Capital et 1 393 992,60 € de prime d'émission.

- En septembre 2013, la société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF portant sur la période du 1/01/2010 au 31/12/2012 qui s'est traduit par un redressement de 8 K€.

- En décembre 2013, la société a conclu une convention de compte courant pour une avance de 500 K€ avec mise à disposition jusqu'au 30/06/2014 au taux de 6 %. Cette avance en compte courant, versée en décembre 2013, est assortie de 58 754 BSA au profit du prêteur. (ref 1.1.3)

- En décembre 2013, le Conseil d'Administration a décidé de procéder à une émission de 117 508 valeurs mobilières donnant accès au capital revêtant les caractéristiques de bons de souscriptions d'actions (BSA 2013) à titre gratuit. Ces BSA sont attribués par moitié aux prêteurs des deux avances en compte courant de 500 K€ réalisées en fin 2013 et début 2014. Chaque BSA 2013 donnera droit à la souscription d'une action nouvelle de la société de 0,05 centimes de nominal chacune, moyennant le règlement d'un prix d'exercice égal à 8,51 € par action nouvelle.

- L'exercice, arrêté le 31 décembre 2013, intègre le crédit d'impôt recherche relatif à l'année 2013 pour un montant de 976 534 €. Conformément à la qualification de PME communautaire, la Société va procéder 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.

© 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

- La Société a décidé de préparer un nouveau tour de financement qui devrait intervenir dans le courant du 1ème semestre 2014. Dans la perspective de ce nouveau tour de financement, deux des actionnaires de la Société lui ont consenti une avance en compte-courant d'un montant total de 1.000 000 €, rémunérée au taux de 6% par an et remboursable au plus tard le 30 juin 2014. Le premier actionnaire a pour sa part versé les 500 000 € en décembre 2013 (cf 1.1.2) tandis que la deuxième avance a été versée en janvier 2014.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2013 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.

Le principe de continuité d'exploitation sur le prochain exercice est étroitement lié à la réussite d'une future levée de fonds ainsi qu'au développement de l'activité commerciale.

© 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 31/12/2013	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT de l'exercice 2013	Résultat net de l'exercice 2013	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
• Filiales (+ 50 %)	-4 276 053	100 %	8 340 €	43 206 €	-818 545 €	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 31/12/2013 sont les suivantes :

- 10 122 Actions propres pour un coût d'achat de 82 K€ (comptabilisées selon la méthode FIFO), et valorisées au 31/12/2013 pour 82 K€.

- Les espèces mobilisées et indisponibles s'élèvent à 132 K€ (pour un contrat initial de liquidité de 250 K€)

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	**Valeur brute**	**Dépréciation**	**Valeur nette**
Matériel informatique	30 091	11 851	18 240
Total	**30 091**	**11 851**	**18 240**

© 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].

La dotation pour dépréciation comptabilisée au titre de l'exercice 2013 est de 4 288 €. La reprise de provision pour dépréciation de 35 800 € concerne les ordinateurs qui étaient en démonstration chez les clients et mis au rebut.

2.1.6.2 Stocks de produits achetés

Les stocks de matériel informatique sont évalués au coût d'achat HT.

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 €		3 590 313
Dettes financières diverses : compte courant $		568 821
Provision Compte courant		4 159 134

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 2013 d'un montant de 976 534 €.

© 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].

2.1.7.4 Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	81 177
Intérêts courus à recevoir	22 670
Organisme sociaux	18 388
Divers	2 601
Total	**124 836**

2.1.8 Disponibilités et divers

Elles concernent essentiellement un compte courant bancaire de 1 496 K€ et un compte à terme pour un montant de 500 K€. Les intérêts comptabilisés à recevoir s'élèvent à 23 K€.

2.1.9 Comptes de régularisation

2.1.9.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance pour 144 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	295 116	6 607		301 723
Primes, réserves	27 954 843	1 377 913		29 332 756
BSA 2009	15 996			15 996
BSA 2013		64 000		64 000
Report à nouveau	-22 474 187	-3 976 092		- 26 450 279
Résultat	- 3 976 092	-4 347 696	- 3 976 092	-4 347 696
Total	**1 815 676**	**-6 875 269**	**-3 976 092**	**-1 083 501**

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 6 034 449 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	**5 902 318**	**295 115,90**	**27 954 843,04**
AGE 08/2013 et Conseil Administration août 2013: Augmentation de capital en numéraire	132 132	6 606,60	1 393 992,60
Imputation des frais d'augmentation de capital sur Prime d'émission			-16 079,60
Position au 31 décembre 2013	**6 034 450**	**301 722,50**	**29 332 756,04**

En août 2013, la société Médian a procédé à une augmentation de capital en numéraire par émission de 132 132 actions ordinaires nouvelles au prix de souscription de 10,60 euros (prime d'émission comprise). Le montant total de l'augmentation de capital s'élève à 1 400 599 euros (prime d'émission comprise).

© 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 d'un bon de souscription d'actions (le « BSA A-2009 »)

La société NVF Equity Limited a souscrit un bon de souscription d'actions, pour un montant de 15 996 €, libéré en totalité par compensation de créance en 2009.

Ce BSA est exerçable à tout moment à compter de la réalisation de l'émission pendant une période de 10 ans expirant le 10 mars 2019.

Ce BSA donne droit à acquérir 24 609 actions ordinaires au prix d'exercice de 6,50 €.

2.2.2.3 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.

2.2.2.4 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 2.2.2.3 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.

2.2.2.5 Emission de 80 000 bons de souscription d'actions (les « BSA-2013 »)

L'Assemblée Générale du 6 juin 2013 a décidé l'émission de 80 000 valeurs mobilières donnant accès au capital revêtant les caractéristiques de bons de souscription d'actions (BSA- 2013).

Chaque BSA-2013 a été souscrit au prix de 0.80 euros. Les fonds relatifs à cette souscription ont été libérés sur le deuxième semestre 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].

Le prix unitaire d'exercice des BSA-2013 correspond à la moyenne des 40 jours de bourse qui précèdent l'Assemblée Générale du 6 juin 2013, soit 8.04 euros/actions. Ces BSA ont une durée de vie expirant le 31 décembre 2020.

2.2.2.6 Emission de 117 508 bons de souscription d'actions (« BSA-2013 »)

L'exercice de la totalité des 117 508 BSA 2013 décidé par le Conseil d'Administration de décembre 2013 (cf 1.1.2) donnera lieu à une augmentation du capital social d'un montant de 5875,40 €uros correspondant à l'émission de 117 508 actions nouvelles de la société. Ces BSA sont exerçables à tout moment à compter de la réalisation de l'émission expirant le 31 décembre 2016.

2.2.3 Autres capitaux propres

2.2.3.1 Avance conditionnée OSEO Innovation

Elles s'élèvent à 1 987 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 1.100 000 €. Les premiers remboursements sont intervenus entre avril 2012 et juin 2013 pour un montant total de 400 K€. Suite à un avenant du 11 juillet 2013, les 11 remboursements trimestriels de 100 K€ s'étaleront du 30/06/2014 au 31/12/2016.

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

  Le montant figurant au passif du bilan s'élève à 887 000 €. Les remboursements trimestriels sont à effectuer entre mars 2012 et décembre 2015. Les premiers remboursements sont intervenus entre avril 2012 et décembre 2013 pour un montant total de 488 K€. Il reste 8 trimestres de remboursement avec une dernière échéance en 12/2015.

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	69 794		36 000		33 794
Provision pour charges	83 596	22 630			106 226
Total	**153 390**	**22 630**	**36 000**		**140 020**

© 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].

2.2.4.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques au 31/12/2013 concernent :

- Un litige prud'homal pour 33 794 € provisionné à 100 % en fonction du chef de la demande.

2.2.4.3 Provision pour Charges : Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.	106 226		106 226

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 31/12/2013.

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 43 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 31/12/2013, le capital restant dû est de 203 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 :

- 684 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 »). Cette dette figure dans les dettes à moins d'un an car la Coface pourrait annuler le contrat si les capitaux propres ne sont pas maintenus à hauteur de 1.2 M€.

- 500 K€ relatif à la première convention de compte courant conclue en 12/2013 avec mise à disposition des fonds jusqu'au 30/06/2014 et assortie d'une attribution de 58 754 BSA 2013 (cf. 1.1.2.)

2.2.6 Autres dettes

2.2.6.1 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	159 777
Clients, Rabais, Remises, Ristournes à accorder	1 198
Intérêts courus	2 258
Dettes sociales	642 442
Dettes fiscales	2 050
Total	**807 726**

2.2.7 Comptes de régularisation

2.2.7.1 Les produits constatés d'avance

Ils s'élèvent à 500 K€ et correspondent :

- pour 185 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 31/12/2013,

- pour 315 K€ à des prestations de service facturées à des entreprises pharmaceutiques mais dont l'exécution des travaux interviendra sur 2014.

© 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	1 105 712
Ventes de Licences	84 729
Ventes de marchandises	12 293
Total	**1 202 734**

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 et reprise de provision

Elles correspondent essentiellement à :

- des transferts de charges d'exploitation d'un montant de 128 K€ relatifs à des charges de personnel (avantage en nature et rétrocession de cotisations sociales).
- une reprise de provision sur stock pour un montant de 36 K€. (cf. 2.1.6.1)
- 16 K€, aux frais relatifs à l'augmentation de capital réalisée en août 2013 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 2 876 K€, à comparer avec les charges d'exploitation de la période de 6 039 K€.

3.5 Résultat financier

Les charges financières de - 748 K€ se justifient principalement par :

- Le complément de provision de 702 K€ concernant le compte courant financier de la filiale,
- Les charges d'intérêt concernant l'emprunt contracté auprès de la SOFIRED pour un montant de 11 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].

Les produits financiers de 22 K€ correspondent principalement à :

- des intérêts sur les comptes à terme à hauteur de 17 K€.

3.6 Résultat exceptionnel

La perte exceptionnelle se compose essentiellement d'un redressement URSSAF pour 8 K€.

3.7 Impôt sur les bénéfices

3.7.1 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 31/12/2013 : 39 259 K€, soit un allègement d'impôt potentiel de 13 086 K€ (au taux de 33 1/3 %)

3.7.2 Crédit d'impôt recherche

Profit d'impôt de 977 K€ au 31/12/2013.

3.8 Résultat net par action

Au 31/12/2013, le résultat net par action est de -0,72 €.

Les valeurs mobilières donnant accès au capital, émises au 31 décembre 2013, donnent droit à 1.815.510 actions :

- BSA A-2009 : 24 609 actions (cf. 2.2.2.2)
- BSA-2012 : 1.145.196 actions (cf. 2.2.2.3)
- BSA-Ajustement : non déterminé (cf. 2.2.2.4)
- BSPCE : 340 227 actions (cf. 4.2.3)
- Stock-options : 107 970 actions (cf. 4.2.3)

© 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].

- BSA-2013 : 80 0
- 00 actions (cf. 2.2.2.5)
- BSA-2013 : 117 508 actions (cf. 2.2.2.6)

En cas d'émission de toutes ces 1 815.510 actions auxquelles donnent droit les valeurs mobilières donnant accès au capital émises au 31 décembre 2013, le résultat net par action serait de -0,55 €.

© 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 3 680 heures au 31/12/2013.

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 31.12.2013 :

- Des royalties égales à 1% du chiffre d'affaires qui sera réalisé par la Société au titre du logiciel CAD-Lung postérieurement au 31.12.2013. 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 2014 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 31.12.2013. 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 2014 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, de stock-options et BSA :

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 potentielle (nominal)
BSPCE										
10/03/2009	186 256	20/05/2010	170 000	09/03/2019	25 000	20 000	125 000	25 000	6,50	1 250,00
07/12/2009	1 061 309	07/12/2009	1 061 309	06/12/2019	259 880	0	801 429	160 285	4,20	8 014,24
01/04/2011	100 000	01/04/2011	99 950	31/03/2021	0	0	99 950	19 990	6,50	999,50
18/05/2011	200 000	08/06/2011	149 952	17/05/2016	15 000	0	134 952	134 952	8,05	6 747,60
TOTAL BSPCE	**1 547 565**		**1 481 211**		**299 880**	**20 000**	**1 161 331**	**340 227**		**17 011,34**
Stock options										
01/04/2011	100 000	01/04/2011	5 000		5 000	0	0	0	0,00	0,00
		15/12/2011	60 000	14/12/2018	0	0	60 000	60 000	9,00	3 000,00
		05/07/2012	34 000	04/07/2019	2 000	0	32 000	32 000	10,00	1 600,00
05/04/2012	200 000	05/07/2012	5 970	04/07/2019	0	0	5 970	5 970	10,00	298,50
		03/10/2013	10 000	02/10/2020			10 000	10 000	10,60	500,00
TOTAL Stock option	**300 000**		**114 970**		**7 000**	**0**	**107 970**	**107 970**		**5 398,50**
BSA										
10/03/2009	24 609	10/03/2009	24 609	10/03/2019			24 609	24 609	6,50	1 230,45
05/04/2012	1 145 196	05/04/2012	1 145 196	31/12/2018			1 145 196	1 145 196	11,875	57 259,80
05/04/2012	1	05/04/2012	ND	31/12/2018			ND	ND	11,875	ND
06/06/2013	60 000	06/06/2013	60 000	31/12/2020			60 000	60 000	8,04	3 000,00
06/06/2013	20 000	06/06/2013	20 000	31/12/2020			20 000	20 000	8,04	1 000,00
24/12/2013	117 508	24/12/2013	117 508	31/12/2016			117 508	117 508	8,51	5 875,40
TOTAL BSA	**1 367 314**		**1 367 313**		**0**	**0**	**1 367 313**	**1 367 313**		**68 365,65**

ND : non déterminable

© 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].

4.2.4 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].

5 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 2014

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	734 029	KE	KF 8 641
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
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2	KP	57 792	KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3	KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	19 299	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*	KY	13 800	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	370 077	LC	LD 31 559
	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	460 969	LO	LP 31 559
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U	8 340	8V	8W
	Autres titres immobilisés	1P	123 490	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	136 752	1U	1V 54 841
	TOTAL IV	LQ	268 583	LR	LS 54 841
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	1 463 581	ØH	ØJ 95 042

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 10 529	LW 732 140	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	2 746	MS 1 373	MT 397 518	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	2 746	NG 1 373	NH 488 410	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 41 709	2C 81 781	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 191 593	2G
	TOTAL IV	I3		NJ 41 709	NK 281 714	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	2 746	ØK 53 612	ØL 1 502 265	ØM

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

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP N° 2055 2014

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	685 453	PF	31 739	PG	7 750	PH	709 442	
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	23 940	PW	5 779	PX		PY	29 719	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	6 405	QE	1 929	QF		QG	8 335	
	Matériel de transport	QH	12 985	QI	814	QJ		QK	13 800	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	238 049	QM	77 420	QN	500	QO	314 969	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
	TOTAL III	QU	281 381	QV	85 944	QW	500	QX	366 824	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	966 834	ØP	117 683	ØQ	8 250	ØR	1 076 267	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — 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	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — 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

Cegid Group

8

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

DGFiP N° 2057 2014

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	25 310	UR		US	25 310
	Autres immobilisations financières	UT	166 283	UV	132 455	UW	33 827
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	483 602		483 602		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	2 282		2 282		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	18 388		18 388		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	976 534		976 534		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	26 038		26 038		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	2 601		2 601		
	Groupe et associés (2)	VC	4 159 133				4 159 133
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	5 009		5 009		
Charges constatées d'avance		VS	143 836		143 836		
TOTAUX		VT	6 009 018	VU	1 790 747	VV	4 218 270
RENVOIS (1) Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD	11 783				
	– 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	2 258	2 258		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	42 857	21 428	21 428	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	887 125	754 623	132 502	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	289 248	289 248		
Personnel et comptes rattachés		8C	399 082	399 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	476 608	476 608		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	22 367	22 367		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 050	2 050		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	500 006	500 006		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 198	1 198		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	499 755	440 998	57 010	1 747
TOTAUX		VY	3 122 556	VZ 2 909 868	210 940	1 747
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	141 162	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group