



SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT
92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX
TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

PREDILIFE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

MAZARS

SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX

TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE - SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE VERSAILLES

CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

PREDILIFE

Société anonyme au capital de 91 507,63 euros
RCS CRETEIL 453 164 790

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société PREDILIFE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PREDILIFE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9. et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle

estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration le 27 avril 2023.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris La Défense

Le 28 avril 2023

Mazars

DocuSigned by:
 Séverine HERVET
C22EB95103A0460...

Séverine HERVET

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				128 753
	Autres immobilisations corporelles	189 817	156 174	33 643	18 009
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	11 178		11 178	11 178	
Créances rattachées à des participations	4 406 409		4 406 409	4 406 409	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	111 368		111 368	123 910	
	TOTAL (II)	4 718 773	156 174	4 562 599	4 688 260
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				8 804
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 602		1 602	
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	133 951		133 951	107 624	
Autres créances	583 384		583 384	631 915	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	107 268	12 838	94 430	94 899	
DISPONIBILITES	3 723 204		3 723 204	2 814 259	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	70 646		70 646	34 457
	TOTAL (III)	4 620 055	12 838	4 607 217	3 691 959
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 338 827	169 011	9 169 816	8 380 218

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	91 508	91 508
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 734 731	12 734 731
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 850	5 850
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	233 389	233 389
	Report à nouveau	(10 217 727)	(6 814 191)
	Résultat de l'exercice	(3 645 758)	(3 403 536)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(798 007)	2 847 751
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs	1 755 000	
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres	1 755 000	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	5 266 837	2 670 304
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 773 856	2 210 045
	Emprunts et dettes financières divers (3)	52 392	2 831
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 707	182 428
	Dettes fiscales et sociales	390 463	201 073
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	383 327	250 786	
Produits constatés d'avance (1)	96 241	15 000	
	Total des dettes	8 212 823	5 532 467
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 169 816	8 380 218
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 645 757,95)	(3 403 535,61)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 097 453	1 129 364
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	202 152	86 450	288 602	142 084
	Montant net du chiffre d'affaires	202 152	86 450	288 602	142 084
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			15 000	25 650
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 079	27 585
Autres produits			81	585	
Total des produits d'exploitation (1)				314 762	195 904
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			27 412	58 113
	Variation de stock			8 804	(8 804)
	Autres achats et charges externes			1 866 213	1 741 489
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 578	15 737
	Salaires et traitements			1 319 417	1 364 443
	Charges sociales du personnel			545 057	492 420
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			19 089	29 198
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			10 067	13 699	
Total des charges d'exploitation (2)				3 812 636	3 706 294
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 497 874)	(3 510 390)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 497 874)	(3 510 390)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	68	
	Total des produits financiers	68	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 838 300 686 230	188 766 93
	Total des charges financières	313 753	188 859
RESULTAT FINANCIER		(313 685)	(188 859)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(3 811 559)	(3 699 249)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	245 34 706	1 844
	Total des produits exceptionnels	34 951	1 844
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	125 262	944
	Total des charges exceptionnelles	125 262	944
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(90 311)	900
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(256 112)	(294 813)
TOTAL DES PRODUITS		349 781	197 748
TOTAL DES CHARGES		3 995 539	3 601 284
RESULTAT DE L'EXERCICE		(3 645 758)	(3 403 536)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptes n°2018-01 du 20 avril 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 169 816** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **349 781** euros et un total **charges** de **3 995 539** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-3 645 758** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation, image fidèle, comparabilité,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- régularité, sincérité,
- prudence.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

1- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, les immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Les immobilisations corporelles sont constituées de matériels informatiques et de mobilier.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon un mode linéaire selon la durée suivante :

- Matériel informatique (PC serveurs ...) sur 3 ans
- Matériel séquençage ADN sur 10 ans
- Mobilier : sur 5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2- Les immobilisations financières :

La valeur des titres de participation correspond au coût du capital souscrit dans la filiale Epidemio 3D soit 11.178€. Lorsque la valeur d'usage (quote part d'actif net, valeur de rendement, rentabilité, évaluation boursière, valeur liquidative) est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence

Les créances rattachées à cette participation s'élèvent à la somme de 4.406.409,49 €.

Stocks et en cours

NEANT

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les autres créances comprennent :

- la valeur nominale du crédit impôt recherche qui est enregistré à l'actif sur l'exercice au cours duquel les dépenses exigibles donnant naissance au crédit d'impôt ont été engagées,
- un crédit de tva remboursable l'année suivante,
- des avances sur notes de frais aux salariés.

Disponibilités et trésorerie

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. Elles s'élèvent à la clôture à 3 723 203,62 euros.

La société également détient ses propres titres pour 106 265 euros soit 17 750 équivalent à 0,485% du capital social.

Faits marquants de l'exercice :

- En juillet 2022, la société a réalisé un emprunt obligataire de 1 755 000 euros pour poursuivre le déploiement des bilans prédictifs multi-pathologiques destinés aux entreprises.

- En décembre 2022, la société a réalisé un emprunt obligataire de 2 405 000 euros pour renforcer sa structure financière et sa force commerciale auprès d'entreprises de toutes tailles et de tous secteurs d'activités.

- Le montant de la trésorerie à date après la réalisation de l'emprunt obligataire permet de financer l'activité sur les 12 prochains mois.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Résultat exceptionnel

Le résultat courant est celui provenant des activités dans lesquelles le Groupe est engagé dans le cadre de ses affaires ainsi que les activités annexes qu'elle assume à titre accessoire ou dans le prolongement de ses activités normales.

Le résultat exceptionnel résulte des événements ou opérations inhabituels distincts de l'activité et qui ne sont pas censés se reproduire de manière fréquente et régulière.

Le résultat exceptionnel de l'exercice correspond à la cession de matériel industriel, ainsi qu'à la moins-value sur le rachat de valeurs mobilières.

Composition du capital potentiel - Instruments dilutifs

Dans le cadre de levée de fonds, la Société a émis des obligations convertibles échangeable en action nouvelle ou existante (les "OCEANE") et des obligations remboursable en numéraire et actions nouvelles et existantes (les "ORNANE").

Au 31 Décembre 2022, la société a émis 1 342 obligations convertibles en 1 653 655 actions sur la base d'un cours de bourse de référence des actions PREDILIFE de 5,32 euros :

OCEANE 2021	OCEANE 2022	ORNANE 2022	TOTAL
587 192	432 415	634 048	1 653 655

Au 31 Décembre 2022, la dilution potentielle pouvant résulter de l'exercice ou de l'attribution définitive de l'intégralité des instruments dilutifs est de 31,12 % du capital sur une base totalement diluée.

Autres fonds propres

Les autres fonds propres comprennent le montant des émissions des instruments financiers dont le remboursement s'effectue par émission et attribution d'un autre instrument de capitaux propres.

Les autres fonds propres de la Société sont composés des obligations convertibles ou échangeables en actions nouvelles ou existantes (les "OCEANE") émises en juillet 2022, pour un montant de 1 755 000 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	184 316				184 316	
Instal., agencement, aménagement divers	1 260		17 400			18 660
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	161 565		9 592			171 157
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	347 141		26 992		184 316	189 817
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 417 588					4 417 588
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	123 910		7 370		19 912	111 368
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 541 497		7 370		19 912	4 528 956
TOTAL	4 888 638		34 362		204 228	4 718 773

* Autres participations = créances rattachées à des participations

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	55 563	7 731	63 294	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	69	1 852		1 920
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	144 747	9 506		154 253
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	200 379	19 089	63 294	156 174
TOTAL		200 379	19 089	63 294	156 174

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
	TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
	TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation							
	TOTAL						
	TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	4 406 409		4 406 409
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	111 368		111 368
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	133 951	133 951	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 232	1 232	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	256 112	256 112	
	Taxes sur la valeur ajoutée	305 893	305 893	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	20 147	20 147	
	Charges constatées d'avances	70 646	70 646	
TOTAL DES CREANCES		5 305 759	787 981	4 517 778
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	5 266 837	5 266 837		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 773 856	658 486	1 115 370	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	51 496	51 496		
	Fournisseurs et comptes rattachés	249 707	249 707		
	Personnel et comptes rattachés	199 042	199 042		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 349	152 349		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 460	21 460		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 612	17 612		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	896	896		
	Autres dettes	383 327	383 327		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	96 241	96 241			
TOTAL DES DETTES		8 212 823	7 097 453	1 115 370	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		435 829			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		896			

Autres dettes = une avance de la COFACE de 247 K€ (échéance de rembt non connue à ce jour)

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers		698 175		698 175	
TOTAL		698 175		698 175	
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		698 175		698 175	
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Les frais de recherche et développement ont été comptabilisés en charges. Ils ont fait l'objet d'une demande de crédit d'impôt de recherche pour un montant de 256 112 € en 2022.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	91 508				91 508
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 734 731				12 734 731
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 850				5 850
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	233 389				233 389
Report à nouveau	(6 814 191)	(3 403 536)			(10 217 727)
Résultat de l'exercice	(3 403 536)	3 403 536		(3 645 758)	(3 645 758)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 847 751			(3 645 758)	(798 007)

Date de l'assemblée générale 28/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 847 751

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 847 751

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (3 645 758)

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 660 305,00	0,0250	91 507,63
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	3 660 305,00	0,0250	91 507,63

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagement retraite - droits bruts et charges patronales Rotation lente, taux d'actualisation 3,6 % Convention collective Bureaux d'etudes technique CC 3018	34 081	
	34 081	
Autres engagements Participation de 100% dans la société de droit américain EPIDEMIO 3D dont le capital s'élève à 50 000 \$ (soit environ 37 260 €) Seuls 15 000 \$ (11 178 €) ont été versé. Il reste à libérer la somme de 35 000 \$ (soit 26 082 €).		
Total des engagements financiers (1)	34 081	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

EPIDEMIO3D

City of Willmington

County of New Castle

State of Deleware

Etats Unis d'Amérique

Unité = US \$

Turn over 2020 : 0 \$

Créance rattachée à la participation Epidemio 3D : 4 406 409,49 €

(3 155 263)

100,00

(381 391)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Chiffre d'affaires réalisé avec la filiale EPIDEMIO : 0 €

Créances rattachées à la participation EPIDEMIO : 4 406 409 € au 31/12/2022

Valeur brute des titres de participation : 11 178,01€ au 31/12/2022

Valeur nette des titres de participation : 11 178,01€ au 31/12/2022

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Chiffre d'affaires

Au 31 Décembre 2022, le chiffre d'affaires de la Société est principalement constitué de ventes de bilans de santé prédictifs et de ventes de prestations de formation.

L'enregistrement du chiffre d'affaires et le fait générateur qui détermine la reconnaissance du chiffre d'affaires dépend de la nature des ventes réalisées et des clients tels que décrit ci-dessous :

Ventes de bilans de santé prédictifs :

La société réalise les ventes de bilans de santé prédictifs auprès de professionnels de santé et hôpitaux et d'entreprises de manière directe ou indirecte.

Après des professionnels de santé et hôpitaux, les ventes donnent lieu à l'enregistrement du chiffre d'affaires après la réalisation effective du bilan de santé prédictif auprès du patient (fait générateur de la reconnaissance du chiffre d'affaires).

Après des entreprises, les ventes donnent lieu à l'enregistrement du chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement du chiffre d'affaires par les coûts.

Pour chaque contrat, la société a identifié l'avancement des coûts pour chaque étape du bilan de santé prédictif (téléconsultation avec un médecin, logistique kit de prélèvement, analyse du prélèvement), l'avancement du chiffre d'affaires ainsi comptabilisé correspond à l'avancement des coûts du bilan de santé par rapport aux coûts totaux attendus pour chaque contrat.

Ventes de prestations de services de formation :

La société réalise les ventes de prestations de services de formation auprès d'entreprises.

Le chiffre d'affaires relatif aux ventes de prestations de services de formation est reconnu lors de la réalisation effective de ces formations.

Le chiffre d'affaires est indiqué après déduction des escomptes, rabais et ristournes qui peuvent être accordés aux clients.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Ce chiffre d'affaires a été réalisé par la société et s'élève à 288 602 euros de chiffre d'affaires, il se décompose comme suit :

Chiffre d'affaires en euros par zone géographique	31/12/2022	31/12/2021
France	202 152	112 086
Belgique	4 200	1 200
Grèce	2 125	12 650
Italie	80 125	11 780
Turquie	-	4 368
TOTAL	288 602	142 084

Chiffre d'affaires en euros par type de prestations	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de bilans de santé prédictifs auprès de professionnels de santé et hôpitaux	133 243	53 301
Ventes de bilans de santé prédictifs auprès des entreprises	143 979	50 783
Ventes de formations	11 380	8 000
TOTAL	288 602	142 084

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		34 951
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		245
<i>Produits sur exercices antérie</i>	245	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		34 706
<i>Produits de cessions d'immo. c</i>	34 706	
Total des charges exceptionnelles		125 262
Charges exceptionnelles sur opération en capital		125 262
<i>VNC Immobilisations corporelle</i>	121 022	
<i>Malis / rachat de ses propres</i>	4 239	
Résultat exceptionnel		(90 311)

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	16
	Professions intermédiaires	
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	16

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	35 000	35 000	38,89	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur	55 000		61,11					
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	90 000	35 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	90 000	35 000	100,00	100,00				