



Compte de résultat



Bilan



Annexes



Amortissement



Analyse Financière



Dossier Fiscal

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- Le montant du Crédit d'Impôts Recherche s'élève sur l'exercice à 123 384€ ;
- La société a réalisé le closing de sa série A sur le 2^{ème} semestre 2023 avec une levée de fonds de 11M€ ;
- Dans le cadre du contrat à impact de l'ADEME, la société a engagé au titre de l'exercice des dépenses entrant dans le périmètre de financement du contrat. Ces dépenses, d'un montant de 471k€, ont été inscrites en subvention à recevoir sur l'exercice. Le montant total de la subvention à recevoir s'élève à 834k€.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Frais d'établissement :

La société a opté pour la comptabilisation à l'actif de ses frais d'établissement.
Ils ont été totalement amortis sur l'exercice de leur comptabilisation.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1^{er} avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31 décembre 2023 est de 3.20 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

Le montant de ces engagements s'élève au 31 décembre 2023 à 47 637.27 €.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement = 69 836 €

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	69 836	69 836		%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	69 836	69 836		

Frais de recherche & développement = 416 669 €

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	416 669	111 765	304 904	%

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 044 435 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	487 429			487 429
Immobilisations corporelles	448 426	2 030 987		2 479 412
Immobilisations financières	74 843	6 150	3 400	77 593
TOTAL	1 010 698	2 037 137	3 400	3 044 435

Amortissements et dépréciations d'actif = 461 074 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	98 479	83 396		181 875
Immobilisations corporelles	153 854	125 345		279 199
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	252 333	208 741		461 074

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de prospection	69 836	69 836	0	1 an
Projet bactipi france	392 144	101 740	290 404	5 ans
Projet bactipi belge	24 525	10 025	14 500	5 ans
Conces.brevets licences logiciel	924	274	650	10 ans
Installations sur sol d'autrui	134 630	3 842	130 788	10 ans
Matériel industriel	570 058	129 148	440 911	5 ans
Installations et aménagements diver	386 669	42 059	344 610	3 à 10 ans
Matériel de transport	229 249	83 664	145 586	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	25 230	10 095	15 135	3 ans
Mobilier	21 381	10 391	10 990	3 à 10 ans
Acomptes sur immobilisations	1 112 195	0	1 112 195	Non amortiss.
TOTAL	2 966 842	461 074	2 505 768	

Etat des créances = 1 542 229 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	77 548		77 548
Actif circulant & charges d'avance	1 464 680	1 464 680	
TOTAL	1 542 229	1 464 680	77 548

Charges constatées d'avance = 31 567 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 235 117 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	102 366	1.00	102 366
Titres émis	132 751	1.00	132 751
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	235 117	1.00	235 117

Etat des dettes = 3 321 451 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 141 024	973 368	1 127 656	40 000
Dettes financières diverses	10 398	10 398		
Fournisseurs	457 251	457 251		
Dettes fiscales & sociales	711 427	711 427		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 351	1 351		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 321 451	2 153 795	1 127 656	40 000

Charges à payer par postes du bilan = 218 548 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	84 294
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	17 558
Dettes fiscales & sociales	115 345
Autres dettes	1 351
TOTAL	218 548

Engagements

Dans le cadre du contrat conclu avec l'ADEME, la société pourrait devoir rembourser le montant de l'avance remboursable, en cas de succès commercial du projet.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 70 947 €

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus à recevoir(518700000)	70 947
TOTAL	70 947

Charges constatées d'avance = 31 567 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	31 567
TOTAL	31 567

Charges à payer = 218 548 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunts bancai(168840000)	84 294
TOTAL	84 294

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100000)	17 558
TOTAL	17 558

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(428200000)	88 010
Opco interindustriel 2i (84801609300017)(438000000)	1 124
Provision charges sur congés à paye(438200000)	23 972
Formation continue à payer(438633000)	798
Tvs à payer(448654000)	1 440
TOTAL	115 345

Autres dettes	Montant
Clients avoirs à établir(419800000)	1 351
TOTAL	1 351



Compte de résultat



Bilan



Annexes



Amortissement



Analyse Financière



Dossier Fiscal

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 201210000 / 280121000 Frais de prospection										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 FRANS D'ETABLISSEMENT BELGIQUE	01/01/2022	69 836,29		69 836,29	L 100,00	69 836,29		69 836,29		290 404,37
Sous-total		69 836,29		69 836,29		69 836,29		69 836,29		290 404,37

Compte 203000000 / 2803000000 Projet BACTIPI France										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 Frais R&D BACTIPI France	14/09/2022	392 143,94		392 143,94	L 20,00	23 310,78	78 428,79	101 739,57		290 404,37
Sous-total		392 143,94		392 143,94		23 310,78	78 428,79	101 739,57		290 404,37

Compte 203100000 / 2803100000 Projet BACTIPI Belgique										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 Frais R&D BACTIPI Belgique	15/12/2021	24 525,00		24 525,00	L 20,00	5 120,00	4 905,00	10 025,00		14 500,00
Sous-total		24 525,00		24 525,00		5 120,00	4 905,00	10 025,00		14 500,00

Compte 205000000 / 2805000000 Conces.brevets licences logiciel										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 INFI-DEPOT MARQUE DEM-4572148	31/07/2019	354,00		354,00	L 10,00	121,05	35,40	156,45		197,55
0002 INFI-MARQUES DEPOT MARQUE DE	20/08/2019	270,00		270,00	L 10,00	90,82	27,00	117,82		152,18
0003 ENREGISTREMENT MARQUE TOOPI	14/10/2020	300,00			N.A.0,00					300,00
Sous-total		924,00		624,00		211,87	62,40	274,27		649,73

Compte 215340000 / 281534000 Installations sur sol d'autrui										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 SAS GOURBEAU - Installation sanitaire	25/04/2023	5 058,35		5 058,35	L 10,00		345,65	345,65		4 712,70
0002 SAS GOURBEAU - Installation sanitaire	25/04/2023	5 058,35		5 058,35	L 10,00		345,65	345,65		4 712,70
0003 SAS GOURBEAU - Installation sanitaire	17/03/2023	5 192,20		5 192,20	L 10,00		409,61	409,61		4 782,59
0004 EUROVIA - Installation sanitaires Leclerc	31/05/2023	9 480,00		9 480,00	L 9,09		505,12	505,12		8 974,88
0005 SAS GOURBEAU - Installation urinoirs	14/12/2023	66 763,10		66 763,10	L 10,00		315,27	315,27		66 447,83
0007 VISION VERTE - Urinoir céramique	17/03/2023	3 078,24		3 078,24	L 10,00		242,84	242,84		2 835,40
0016 GSF - Installation sanitaires Futuroscop	31/07/2023	39 999,90		39 999,90	L 10,00		1 677,77	1 677,77		38 322,13
Sous-total		134 630,14		134 630,14			3 841,91	3 841,91		130 788,23

Matériel industriel

Compte 215400000 / 281540000

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo. / M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 INCUBATEUR IN30 32L	29/03/2019	956,36		958,36 L 20,00	719,83	191,67	911,50			46,86
0002 CUVE DE FERMENTATION SUR MES	14/05/2019	950,00		950,00 L 20,00	689,81	190,00	879,81			70,19
0003 CUVE DE FERMENTATION IBC 1000L	14/05/2019	950,00		950,00 L 20,00	689,81	190,00	879,81			70,19
0004 SARI DES BORDES	11/01/2020	950,00		950,00 L 14,29	403,36	135,71	539,07			410,93
0005 2° BAC POLYETHYLENE 1125L	08/10/2020	1 217,90		1 217,90 L 20,00	543,32	243,58	786,90			431,00
0006 HYDROZONE SECRET JARDIN DARI	11/06/2020	633,96		633,96 L 20,00	324,02	126,79	450,81			183,15
0007 JARDINCOUVERT TABLET 4.44METF	15/06/2020	728,33		728,33 L 20,00	370,65	145,67	516,32			212,01
0008 JARDINCOUVERT TABLE2 5.18METF	15/06/2020	836,67		836,67 L 20,00	425,76	167,33	593,09			243,58
0009 GREENSPOT BORNE CHARGE TUTL	10/07/2020	4 985,20		4 985,20 L 20,00	2 467,67	997,04	3 464,71			1 520,49
0010 AIRGEN FLUX LAMINAIRE MATERIEL	30/07/2020	7 777,96		7 777,96 L 20,00	3 763,66	1 555,59	5 319,25			2 458,71
0011 FISHER SCIENTIFIC SPECTROPHOT	31/07/2020	1 708,20		1 708,20 L 20,00	826,58	341,64	1 168,22			539,98
0012 FISHER SCIENTIF MULTI HS 6 DIG	31/07/2020	1 103,20		1 103,20 L 20,00	533,83	220,64	754,47			348,73
0013 FISHER SCIENTIF ETUVE BACTERIC	31/07/2020	1 270,75		1 270,75 L 20,00	614,90	254,15	869,05			401,70
0014 FISHER SCIENTIF SHAKER-INCUBAT	31/07/2020	1 647,18		1 647,18 L 20,00	797,06	329,44	1 126,50			520,68
0015 FISHER SCIENTIF ANALYSEUR HUM	31/07/2020	832,50		832,50 L 20,00	402,84	166,50	569,34			263,16
0016 FISHER SCIENTIF BAIN MARIE 10L	31/07/2020	556,00		556,00 L 20,00	269,04	111,20	380,24			175,76
0017 FISHER SCIENTIF MICROSCOPE	31/07/2020	585,00		585,00 L 20,00	283,08	117,00	398,48			461,52
0018 FISHER SCIENTIF BALANCE PRECIS	31/07/2020	585,00		585,00 L 20,00	283,08	117,00	398,48			461,52
0019 FISHER SCIENTIFIC PL PKG 3 GT4	07/08/2020	6 994,56		6 994,56 L 20,00	3 357,38	1 398,91	4 756,29			184,92
0020 MABEL VIGNE CUVES	15/08/2020	13 333,33		13 333,33 L 20,00	6 340,75	2 666,67	9 007,42			2 238,27
0021 MABEL N°4314-cuve40-Hlacler	30/10/2020	3 800,00		3 800,00 L 20,00	1 648,78	760,00	2 408,78			1 391,22
0022 MABEL N°4312-cuveinox50-Hlpiels	30/10/2020	7 600,00		7 600,00 L 20,00	3 297,56	1 520,00	4 817,56			2 782,44
0023 MABEL N°4311-pompeBCM/40variateur	30/10/2020	4 200,00		4 200,00 L 20,00	1 822,33	840,00	2 662,33			1 537,67
0024 MABEL-groupesfoicN°4310-	30/10/2020	11 866,67		11 866,67 L 20,00	5 148,81	2 373,33	7 522,14			4 344,53
0025 PISCOPESEPALETTE-INDICATEUR	25/11/2020	1 390,00		1 390,00 L 20,00	583,80	278,00	861,80			528,20
0026 FISHER SCIENTIFIC - Vacuum systan	07/10/2020	1 947,27		1 947,27 L 20,00	869,77	389,45	1 259,22			688,05
0027 FISHER SCIENTIFIC - Autoclave verfic	07/10/2020	9 132,04		9 132,04 L 20,00	4 078,98	1 826,41	5 905,39			3 226,65
0028 MABEL N°4319-vanne-inox	30/10/2020	2 300,00		2 300,00 L 10,00	498,97	230,00	728,97			1 571,03
0029 MABEL N°4313-filtre inox	30/10/2020	3 040,00		3 040,00 L 10,00	659,51	304,00	963,51			2 076,49
0030 PENEAU-alimipomp/chaie-N°244	06/11/2020	1 489,00		1 489,00 L 10,00	320,55	148,90	469,45			1 019,55
0031 ADOLUCISSEUR-EAU-	05/10/2020	633,25		633,25 L 20,00	283,56	126,65	410,21			223,04
0032 MABEL VIGNE - CUVE INOX	01/09/2021	4 784,35		4 784,35 L 10,00	877,14	478,44	1 355,58			3 428,77
0033 HANNA INSTRUMENT - MULTIPARAM	20/09/2021	664,40		664,40 L 33,33	283,60	221,47	505,07			159,33
0034 MABEL VIGNE - PH METRE	22/03/2021	3 818,00		3 818,00 L 10,00	677,70	381,80	1 059,50			2 758,50
0035 ATLANTIC LABO -	22/03/2021	5 620,67		5 620,67 L 10,00	997,67	562,07	1 559,74			4 060,93
0036 LE SAUX Laurent - CONGELATEUR	05/05/2021	2 000,00		2 000,00 L 20,00	682,22	400,00	1 062,22			937,78
0037 BAC INOX 304L	30/05/2021	1 496,00		1 496,00 L 10,00	237,28	149,60	386,88			1 109,12
0038 MABEL VIGNE - COLONNE DE REMC	30/09/2021	1 485,80		1 485,80 L 33,33	624,63	498,60	1 123,23			372,57
0039 VEGAPULS Air 23 (x2)	21/06/2021	1 228,00		1 228,00 L 20,00	375,22	245,60	620,82			607,18
0040 ECOITRON NON REFRIGERE	17/06/2021	7 425,88		7 425,88 L 10,00	1 142,76	742,59	1 885,35			5 540,53
0041 OXY-1 SMA	22/07/2021	2 922,45		2 922,45 L 20,00	842,64	584,49	1 427,13			1 495,32
0042 SOUFFLANTE 400V	10/06/2021	1 414,32		1 414,32 L 20,00	440,79	282,86	723,65			690,67
0043 DELAGRAVE PAILLASSE INOV	26/10/2021	1 036,40		1 036,40 L 14,29	175,12	148,34	323,46			714,94
0044 IWAKI - POMPE CENTRIFUGE	03/08/2021	3 800,00		3 800,00 L 33,33	1 787,41	1 266,67	3 054,08			745,92
0045 DELAGRAVE PAILLASSE RECHERC	26/10/2021	6 378,76		6 378,76 L 14,29	1 075,78	911,25	1 987,03			4 391,73
0046 DELLA TOFFOLA - FILTRE TANGENT	31/10/2021	22 500,00		22 500,00 L 14,29	3 758,93	3 214,29	6 973,22			15 526,78
0047 DELLA TOFFOLA - FILTRE TANGENT	31/10/2021	52 500,00		52 500,00 L 14,29	8 770,83	7 500,00	16 270,83			36 229,17
0048 VEGA - CAPTEUR RADAR VEGAPULS	15/11/2021	686,00		686,00 L 20,00	154,73	137,20	291,93			394,07

Matériel industriel

Compte 215400000 / 281540000

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0049 IWAKI - Pompe centrifuge	09/05/2022	2 771,80		2 771,80	L 33,33	595,42	923,93	1 519,35			1 252,45
0050 IWAKI - Pompe de relevage	09/05/2022	3 244,90		3 244,90	L 33,33	697,05	1 081,63	1 778,68			1 466,22
0051 IWAKI - Moteur	30/06/2022	1 206,21		1 206,21	L 33,33	202,15	402,07	604,22			601,99
0052 IWAKI - POMPE A CANAL	24/10/2022	1 126,90		1 126,90	L 33,33	69,91	375,63	445,54			681,36
0053 PROTECTO - CUVE	21/10/2022	1 192,00		1 192,00	L 20,00	46,36	238,40	284,76			907,24
0054 FISHER SCIENTIFIC - BRANSON ULT	28/09/2022	1 087,82		1 087,82	L 33,33	83,67	362,61	456,28			631,54
0055 EARL SATHAITZ - Tank à lait 14	08/11/2022	3 200,00		3 200,00	L 33,33	157,04	1 066,67	1 223,71			1 976,29
0057 PROTECTO - Cuve PE verticale 2000l	30/01/2023	1 093,00		1 093,00	L 14,29		143,56	143,56			949,44
0058 AVANTICR - ENSTIRREUR MAGNETIC	02/03/2023	1 634,00		1 634,00	L 33,33		452,38	452,38			1 181,62
0059 NINETTE - REMPLISSEUSE	14/02/2023	12 774,00		12 774,00	L 20,00		2 249,64	2 249,64			10 524,36
0060 SCHILLING ENERGY - Cabine de flux	02/03/2023	13 350,00		13 350,00	L 33,33		3 695,97	3 695,97			9 654,03
0061 SCHILLING ENGINEER - Module pur a	02/03/2023	5 597,34		5 597,34	L 33,33		1 549,63	1 549,63			4 047,71
0062 CAP LAB - Autoclave	31/03/2023	10 234,00		10 234,00	L 20,00		1 540,79	1 540,79			8 693,21
0063 IWAKI - Plongeur + moteur	21/04/2023	1 089,90		1 089,90	L 33,33		252,29	252,29			837,61
0064 GTS - Ballon d'eau chaude 1/2	13/06/2023	8 762,50		8 762,50	L 20,00		963,88	963,88			7 798,62
0065 DOMINIQUE DUTSHER	26/06/2023	4 150,00		4 150,00	L 20,00		426,53	426,53			3 723,47
0066 MABEL VIGNE - Filtre équerre	30/06/2023	2 890,00		2 890,00	L 20,00		290,61	290,61			2 599,39
0067 SCHULTZ - Conteneur de transport	10/07/2023	7 500,00		7 500,00	L 20,00		712,50	712,50			6 787,50
0068 GENMATECH	23/06/2023	3 787,04		3 787,04	L 33,33		659,23	659,23			3 127,81
0069 RENOVEMBAL - Palettes	21/08/2023	4 190,00		4 190,00	L 20,00		302,61	302,61			3 887,39
0070 GTS - Ballon d'eau chaude 2/2	13/06/2023	8 762,50		8 762,50	L 20,00		963,88	963,88			7 798,62
0071 TOPREGAL - Transpalette électrique	22/06/2023	1 383,90		1 383,90	L 20,00		145,31	145,31			1 238,59
0072 HANNA INSTRUMENTS - Matériel labo	15/09/2023	1 250,00		1 250,00	L 100,00		368,06	368,06			881,94
0073 BMT - Matériel	28/09/2023	1 761,00		1 761,00	L 33,33		151,64	151,64			1 609,36
0074 VISION VERTE - Membrane à clapet	07/11/2023	1 204,00		1 204,00	L 33,33		60,20	60,20			1 143,80
0075 DEFI - Système de lavage auto	11/09/2023	18 490,00		18 490,00	L 20,00		1 129,94	1 129,94			17 360,06
0076 DOMINIQUE DUTSHER - Agriateur	13/10/2023	820,00		820,00	L 20,00		35,53	35,53			784,47
0077 ALISMA FILTRATION	20/10/2023	3 593,90		3 593,90	L 20,00		141,76	141,76			3 452,14
0078 CDISTRI - Pompe à vis excentrée	09/10/2023	7 100,00		7 100,00	L 20,00		323,44	323,44			6 776,56
0079 PIERRE GUERIN - Générateur vapeur	10/11/2023	5 810,00		5 810,00	L 33,33		274,36	274,36			5 535,64
0080 AIRGEN - Installation sorbone	20/11/2023	6 933,30		6 933,30	L 20,00		157,93	157,93			6 775,37
0081 L'EGLISES MACONNERIE - Brancher	22/11/2023	3 400,00		3 400,00	L 33,33		122,78	122,78			3 277,22
0082 L'EGLISES MACONNERIE - Réalisation	22/11/2023	2 000,00		2 000,00	L 33,33		72,22	72,22			1 927,78
0083 ATLANTIC LABO Automatic	21/12/2023	6 107,33		6 107,33	L 14,29		24,24	24,24			6 083,09
0084 CARTOBOL	22/11/2023	102 934,00		102 934,00	L 10,00		1 115,12	1 115,12			101 818,88
0085 EQUIPEMENTS SCIENTIFIQUES - An	11/12/2023	2 085,50		2 085,50	L 20,00		23,17	23,17			2 062,33
0086 EPPENDORF - Matériel laboratoire	27/11/2023	9 067,50		9 067,50	L 14,29		122,34	122,34			8 945,16
0088 AIRGEN	23/12/2023	16 177,70		16 177,70	L 14,29		51,36	51,36			16 126,34
0089 GROSSEFON	26/12/2023	26 223,64		26 223,64	L 20,00		72,84	72,84			26 150,80
0090 DREYER - Chambre froide	30/12/2023	7 173,35		7 173,35	L 20,00		3,99	3,99			7 169,36
0096 L'EGLISE MACONNERIE - Aménagement	27/07/2023	3 570,00		3 570,00	L 20,00		305,43	305,43			3 264,57
0097 GROSSEFON - Robinetts paillasses	28/09/2023	17 158,76		17 158,76	L 20,00		886,54	886,54			16 272,22
0099 DEFI SAS - SYSTEME LAVAGE AJTC	21/12/2023	9 520,00		9 520,00	L 20,00		52,89	52,89			9 467,11
Sous-total		570 058,15		570 058,15		68 488,50	60 659,07	129 147,57			440 910,58

Compte 218100000 / 281810000 Installations et aménagements divers

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PIERRE RENOVE TP 33	31/07/2020	630,00		630,00	L 20,00	304,85	126,00	430,85			199,15
0002 AGRANDISSEMENT DE BUREAUX	01/07/2021	43 297,53		43 297,53	L 14,29	9 278,04	6 185,36	15 463,40			27 834,13
0003 ESPACE EQUIPEMENT - ARMOIRES	02/11/2021	456,00		456,00	L 25,00	132,68	114,00	246,68			209,32
0004 MECALUX - Rayonnages à palettes	04/02/2022	4 445,10		4 445,10	L 33,33	1 345,88	1 481,70	2 827,58			1 617,52
0005 MECALUX - Rayonnage à palette	09/03/2022	5 926,80		5 926,80	L 20,00	961,46	1 185,36	2 146,82			3 779,98
0006 MECALUX - Rayonnage à palettes	11/03/2022	4 445,10		4 445,10	L 20,00	716,16	886,02	1 605,18			2 839,92
0007 AZMAITRISE - DALLAGE	22/03/2022	4 400,00		4 400,00	L 20,00	682,00	880,00	1 562,00			2 838,00
0008 BOSCHET - Travaux électriques	25/03/2022	14 809,22		14 809,22	L 14,29	1 621,96	2 115,60	3 737,56			11 071,66
0009 AT3S - Fourniture + installation alarme	01/01/2022	2 075,00		2 075,00	L 14,29	296,14	296,14	592,28			1 480,72
0010 SEMAQ - CALLEBOTIS	29/06/2022	2 192,16		2 192,16	L 33,33	369,42	730,72	1 100,14			1 092,02
0011 MANUTAN - DOUCHE ET LAVERIE	19/10/2022	836,69		839,69	L 33,33	55,98	279,90	335,88			503,81
0012 LES TOITS DU PONT D'OR - Travaux	12/07/2023	50 183,42		50 183,42	L 14,29		3 365,48	3 365,48			46 817,94
0013 ERAS - Bureau d'étude nvx bâtiment	13/07/2023	60 000,00		60 000,00	L 14,29		4 000,00	4 000,00			56 000,00
0014 AVEYS - Travaux électricité	07/08/2023	3 161,20		3 161,20	L 20,00		252,90	252,90			2 908,30
0015 RENOVEMBAL - Cage sur palette	17/08/2023	6 186,00		6 188,00	L 20,00		460,66	460,66			5 727,34
0016 AVEYS - Travaux divers	26/07/2023	19 697,16		19 697,16	L 20,00		1 696,14	1 696,14			18 001,02
0017 AT 3S - Installation alarme	13/09/2023	4 373,76		4 373,76	L 20,00		262,43	262,43			4 111,33
0018 GREENSPOT - BORNE DE RECHARG	20/10/2023	5 736,00		5 739,00	L 20,00		226,37	226,37			5 512,63
0019 PROPAL - Palettes	03/11/2023	5 926,00		5 928,00	L 20,00		191,01	191,01			5 736,99
0020 DENIS CHATON - Travaux	04/11/2023	12 593,52		12 593,52	L 20,00		398,79	398,79			12 194,73
0021 MECALUX - Rayonnage à palettes	20/11/2023	5 236,50		5 239,50	L 20,00		116,34	119,34			5 120,16
0022 LES TOITS DU PONT D'OR	18/12/2023	89 356,35		89 358,35	L 10,00		322,68	322,68			89 035,67
0023 GTS - Installation tuyaux	22/12/2023	18 565,00		18 565,00	L 10,00		46,41	46,41			18 518,59
0024 LES TOITS DU PONT D'OR	22/12/2023	2 050,00		2 050,00	L 10,00		5,13	5,13			2 044,87
0025 GTS - Liaison biteuse	07/12/2023	14 545,00		14 545,00	L 20,00		193,93	193,93			14 351,07
0026 LES TOITS DU PONT D'OR - Travaux	01/03/2023	3 287,37		3 287,37	L 14,29		391,35	391,35			2 896,02
0028 MECALUX - Rayonnages à palettes	03/10/2023	2 245,50		2 245,50	L 14,29		76,41	76,41			2 169,09
Sous-total		386 669,38		386 669,38		15 764,57	26 294,83	42 059,40			344 609,98

Compte 218200000 / 281820000 Matériel de transport

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PEIGEOT 208 STE 1.4HDI CTTE	06/06/2019	4 003,33		4 003,33	L 33,33	4 003,33		4 003,33			
0002 REVAULT ZOE SP-538-CR	19/06/2020	12 490,00		12 490,00	L 33,33	10 547,10	1 942,90	12 490,00			3 888,58
0004 REVAULT ZOE EL-902-HP	16/07/2020	10 990,00		10 990,00	L 20,00	5 403,42	2 196,00	7 601,42			
0006 CITROEN JUMPY DL-451-VN	09/12/2020	12 500,00		12 500,00	L 33,33	8 587,97	3 912,03	12 500,00			
0007 REVAULT ZOE ET-331-BQ	10/12/2020	10 700,00		10 700,00	L 20,00	4 404,83	2 140,00	6 544,83			4 155,17
0008 REVAULT-CLIO SOCIETE EL-349-JF	18/12/2020	6 496,00		6 499,00	L 20,00	2 646,54	1 296,80	3 946,34			2 552,66
0009 REVAULT-MEGANE EV-973-ED	18/12/2020	13 816,24		13 819,24	L 20,00	5 627,51	2 763,85	8 391,36			5 427,88
0010 REVAULT-MEGANE EW-376-YQ	18/12/2020	16 095,00		16 095,00	L 20,00	6 554,24	3 216,00	9 773,24			6 321,76
0011 REVAULT-MEGANE FE-003-EW	18/12/2020	15 237,24		15 237,24	L 20,00	6 204,95	3 047,45	9 252,40			5 984,84
0012 REVAULT CLIO SOCIETE EN796-PL	28/12/2020	6 915,67		6 915,67	L 20,00	2 777,79	1 363,13	4 160,92			2 754,75
0014 BRUNO PALLARDO - Camion	16/10/2023	120 000,00		120 000,00	L 20,00		5 000,00	5 000,00			115 000,00
Sous-total		229 249,48		229 249,48		56 757,68	26 906,16	83 663,84			145 585,64

Compte 218300000 / 281830000 Matériel de bureau et informatique											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 BUT IMMO	16/05/2020	1 715,67		1 715,67	L 20,00	900,72	343,13	1 243,85			471,82
0002 BOLLANGER	17/09/2020	1 339,99		1 339,99	L 33,33	1 022,36	317,63	1 339,99			
0003 BOLLANGER	18/09/2020	1 332,50		1 332,50	L 33,33	1 015,42	317,08	1 332,50			
0004 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0005 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0006 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0007 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0008 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0009 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0010 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0011 CDISCOUNT-PORTABLE LENOVO 17	22/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	359,19	132,47	491,66			
0012 C DISCOUNT-LAPTOP LENOVO 17IM	23/10/2020	491,66		491,66	L 33,33	358,74	132,92	491,66			1 991,26
0013 PANAJOU - Matériel vidéo	28/06/2023	2 397,50		2 397,50	L 33,33	406,24	406,24	406,24			8 897,53
0014 SIMPLYO - Matériel informatique divers	31/05/2023	9 710,60		9 710,60	L 14,29	813,07	813,07	813,07			3 774,09
0015 OFFICE EASY - TV	17/08/2023	4 308,69		4 308,69	L 33,33	534,60	534,60	534,60			
Sous-total		25 229,88		25 229,88		6 170,74	3 924,44	10 095,18			15 134,70

Compte 218400000 / 281840000 Mobilier											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MOBILIER ESPACE EQUIPEMENT	14/05/2020	4 893,20		4 893,20	L 10,00	1 287,18	489,32	1 776,50			3 116,70
0002 DELAGRAVE	03/06/2020	9 035,30		9 035,30	L 20,00	4 658,20	1 807,06	6 465,26			2 570,04
0003 ESPACE EQUIPEMENT MOBILIER	22/10/2021	2 440,00		2 440,00	L 25,00	726,92	610,00	1 336,92			1 103,08
0004 ESPACE EQUIPEMENT - Mobilierbure	06/07/2023	5 012,00		5 012,00	L 33,33	812,13	812,13	812,13			4 199,87
Sous-total		21 380,50		21 380,50		6 672,30	3 718,51	10 390,81			10 989,69

Compte 231000000 / 283100000 Acomptes sur immobilisations											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 GPC - FERMENTEUR CUVES 1L	25/07/2023	121 312,00		N.A.0,00							121 312,00
0002 GPC - UNITE DE FERMENTATION 13l	26/07/2023	50 760,00		N.A.0,00							50 760,00
0003 STRADER - MOBIL GREEN CELL 40 l	14/09/2023	47 999,70		N.A.0,00							47 999,70
0004 PHILIPPE ESCOUVOIS - CONSTRUC	25/10/2023	10 000,00		N.A.0,00							10 000,00
0005 PIERRE GUERIN - FERMENTEUR - A	10/11/2023	575 000,00		N.A.0,00							575 000,00
0006 PIERRE GUERIN - SIMPLIFICATION F	01/12/2023	19 400,00		N.A.0,00							19 400,00
0007 PIERRE GUERIN - FERMENTEUR 5L	21/12/2023	192 795,00		N.A.0,00							192 795,00
0008 AVEYS - ACOMPTE 30%	12/11/2023	14 975,40		N.A.0,00							14 975,40
0009 ERAS - APD UNITE FERMENTATION	15/12/2023	54 657,00		N.A.0,00							54 657,00
0010 WE CHABIRON CHLOE - ACOMFTE L	08/12/2023	3 575,00		N.A.0,00							3 575,00
0011 HUWER - TRAVAUX SICAMION	31/12/2023	2 480,66		N.A.0,00							2 480,66
0012 DEFI SAS - SYSTEME LAVAGE ACON	21/12/2023	7 200,00		N.A.0,00							7 200,00
0013 SUD OUEST - COMPRESSEUR + SEC	15/11/2023	1 740,00		N.A.0,00							1 740,00
0014 NOTAIRE CINTAS - Acompte extensio	26/09/2023	10 300,00		N.A.0,00							10 300,00
Sous-total		1 112 194,76									1 112 194,76

Titres de participation											
Compte	261000000 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 SOUSCRIPTION PS LANGON	26/02/2019	45,00			N.A.0,00						45,00
Sous-total		45,00									45,00

Dépôts et cautionnements versés											
Compte	275000000 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 AS= CAUTION	27/02/2020	400,00			N.A.0,00						400,00
0002 LOYER CHEQUE DEPOT DE GARANT	24/04/2020	3 060,00			N.A.0,00						3 060,00
0003 GARANTIE CARTE TOTAL	21/12/2020	501,00			N.A.0,00						501,00
0004 ASSURANCE GARANTIE BPI (FRANC)	25/03/2020	5 000,00			N.A.0,00						5 000,00
0005 GARANTIE PRET AMORCAGE BPI	03/12/2020	9 800,00			N.A.0,00						9 800,00
0006 AS= - GARANTI BADGE	13/01/2021	600,00			N.A.0,00						600,00
0007 TOTAL - COMPLEMENT GARANTIE	23/02/2021	500,00			N.A.0,00						500,00
0008 TOTAL - COMPLEMENT DE GARANT	16/11/2021	500,00			N.A.0,00						500,00
0009 AS= - DEPOT DE GARANTIE	01/12/2021	200,00			N.A.0,00						200,00
0010 TESLA - DEPOT DE GARANTIE	01/12/2021	3 000,00			N.A.0,00						3 000,00
0011 PRET BPI FRANCE 800 000 - Fonds c	28/03/2022	40 000,00			N.A.0,00						40 000,00
0012 PREFINANCEMENT CIR 22 - RETENL	22/11/2022	2 843,30			N.A.0,00						2 843,30
0013 PREFINANCEMENT CIR 22 - RETENL	22/11/2022	1 454,03			N.A.0,00						1 454,03
0015 LEASE PLAN - Caution	31/12/2022	3 500,00			N.A.0,00						3 500,00
0016 CAUTION MONSEGUR	15/11/2023	600,00			N.A.0,00						600,00
0017 AS= CAUTION CLÉ	05/07/2023	30,00			N.A.0,00						30,00
0018 WEB GUERIN COUVERTURE CAUTIK	03/08/2023	2 520,00			N.A.0,00						2 520,00
0019 TOTAL - COMPLEMENT GARANTIE	01/08/2023	3 000,00			N.A.0,00						3 000,00
Sous-total		77 548,33									77 548,33

Dépôts et cautionnements versés											
Compte	275000000 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0014 SCHILLING ENGINEER	23/11/2022	[3 400,00]			N.A.0,00						[3 400,00]
(Montants entre [non totalisés])											
Sous-total											

Total général	3 044 434,85	1 854 346,76	252 332,73	208 741,11	461 073,84	2 583 361,01
----------------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------



Compte de résultat



Bilan



Annexes



Amortissement



Analyse Financière



Dossier Fiscal

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)	
Ventes de marchandises	23 473			
- Coût direct d'achat	-1 659		5 889	
+/-Variation du stock de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (I)	25 132	107.07 %	-5 889	%
+ Production vendue	22 334		5 625	
+ Production stockée	-50 140		60 340	
+ Production immobilisée			110 183	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	-27 806		176 148	
- Matières premières et appro. Consommés	140 002		4 159	
- Sous-traitance directe	560			
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	-168 369	605.51 %	171 989	97.64 %
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	-143 237	3305.61 %	166 100	94.30 %
- Services extérieurs et autres charges externes	1 519 195		906 043	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-1 662 431	38365.51 %	-739 943	-420.07 %
+ Subventions d'exploitation	689 958		258 348	
- Impôts, taxes et versements assimilés	33 036		42 653	
- Salaires et traitements	1 386 538		1 007 676	
- Charges sociales	387 713		220 072	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 779 761	64151.19 %	-1 751 996	-994.62 %
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immo.	225 805		239 290	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	328		228	
- Autres charges de gestion courante	17 254		10 613	
+ Transfert de charges d'exploitation	27 614		26 230	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 994 877	69115.64 %	-1 975 441	-1121.47 %
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	97 423		1	
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	136 536		56 388	
- Différences négatives de change			150	
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-3 033 990	70018.28 %	-2 031 978	-1153.56 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 113		88	
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	7 177			
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations except° aux amortissements et prov.				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 064		88	
- Participation des salariés aux résultats	20 000		1 461	
- Impôts sur les bénéfices	-123 384		-169 409	
RESULTAT NET COMPTABLE	-2 931 670	67656.94 %	-1 863 942	-1058.17 %



Certifiés conformes

Dossier des comptes annuels

**Pour l'exercice
du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023**

-0-0-0-

TOOPI ORGANICS

Lieu-Dit aux Halles

Zone Artisanale Ecopole

33190 LOUPIAC-DE-LA-REOLE

-0-0-0-

SIRET : 848 016 093 00033

APE : 7211 Z

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	3
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Charges</i>	4
BILAN ACTIF	8
BILAN PASSIF	9
BILAN DETAILLE	10
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	10
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	13
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	16
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	16
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	19
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	21
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	22
LISTE DES IMMOBILISATIONS	23
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	29
DOSSIER FISCAL	30
Imprimé n°2065	
Liasse fiscale n°2033A à 2033G	



Compte de résultat



Bilan



Annexes



Amortissement



Analyse Financière



Dossier Fiscal

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)			31/12/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	69 836	69 836		
Recherche et développement	416 669	111 765	304 904	388 238
Concessions, brevets, droits similaires	924	274	650	712
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	704 688	132 989	571 699	161 991
Autres immobilisations corporelles	662 529	146 209	516 320	132 580
Immobilisations en cours	1 112 195		1 112 195	
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	45		45	45
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	77 548		77 548	74 798
ACTIF IMMOBILISE	3 044 435	461 074	2 583 361	758 365
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	179 732		179 732	134 147
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	21 200		21 200	71 340
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	3 042		3 042	
Fournisseurs débiteurs	26 664		26 664	5 769
Personnel	4 543		4 543	468
Organismes sociaux				1 352
Etat, impôts sur les bénéfices	123 384		123 384	254 920
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	257 176		257 176	48 070
Autres	1 018 305		1 018 305	362 794
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	5 249 081		5 249 081	606 776
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	31 567		31 567	103 000
ACTIF CIRCULANT	6 914 694		6 914 694	1 588 637
Charges à répartir sur plusieurs exercices	9 626		9 626	26 690
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 968 755	461 074	9 507 681	2 373 692

BILAN PASSIF
Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	235 117	102 366
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 304 655	915 585
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	107	107
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 911	15 911
Report à nouveau	-2 825 153	-961 211
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 931 670	-1 863 942
Subventions d'investissement		175 000
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	5 798 967	-1 616 183
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	387 263	261 667
AUTRES FONDS PROPRES	387 263	261 667
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	739 657	1 871 738
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 401 367	1 442 618
Découverts, concours bancaires		51
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	10 398	16 394
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	457 251	160 232
Personnel	182 029	100 718
Organismes sociaux	157 109	124 887
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	372 289	10 492
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 351	1 078
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 321 451	3 728 209
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 507 681	2 373 692

BILAN DETAILLE
Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
ACTIF IMMOBILISE	2 583 361	758 365	1 824 996
201210000 Frais de prospection	69 836	69 836	
280121000 Amort des frais de prospection	-69 836	-69 836	
RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	304 904	388 238	- 83 334
203000000 Projet BACTIPI France	392 144	392 144	
203100000 Projet BACTIPI Belgique	24 525	24 525	
280300000 Amort des frais de R&D	-101 740	-23 311	- 78 429
280310000 Amort des frais R&D Belgique	-10 025	-5 120	- 4 905
CONCESSIONS, BREVETS, DROITS SIMILAIRES	650	712	- 62
205000000 Conces.brevets licences logiciel	924	924	
280500000 Amort concession et droits similair	-274	-212	- 62
INSTALLATIONS TECH., MATERIEL & OUTILLAGE INDUS.	571 699	161 991	409 708
215340000 Installations sur sol d'autrui	134 630		134 630
215400000 Matériel industriel	570 058	230 480	339 578
281534000 Amort des install sur sol d'au	-3 842		- 3 842
281540000 Amort matériel industriel	-129 148	-68 488	- 60 660
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	516 320	132 580	383 740
218100000 Installations et aménagements diver	386 669	83 515	303 154
218200000 Matériel de transport	229 249	109 249	120 000
218300000 Matériel de bureau et informatique	25 230	8 813	16 417
218400000 Mobilier	21 381	16 369	5 012
281810000 Amort installations aménagements di	-42 059	-15 765	- 26 294
281820000 Amort matériel de transport	-83 664	-56 758	- 26 906
281830000 Amort matériel de bureau et informa	-10 095	-6 171	- 3 924
281840000 Amort mobilier	-10 391	-6 672	- 3 719
IMMOBILISATIONS EN COURS	1 112 195		1 112 195
231000000 Acomptes sur immobilisations	1 112 195		1 112 195
AUTRES PARTICIPATIONS	45	45	
261000000 Titres de participation	45	45	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	77 548	74 798	2 750
275000000 Dépôts et cautionnements versés	77 548	74 798	2 750

BILAN DETAILLE
Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
ACTIF CIRCULANT	6 914 694	1 588 637	5 326 057
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	179 732	134 147	45 585
31000000 Stock de matières premières	66 399	24 955	41 444
32230000 Stocks - consommables Laboratoire	16 953	11 985	4 968
32240000 Stocks - consommables production	96 381	48 937	47 444
32250000 Stocks - fournitures de bureau		23 354	- 23 354
32260000 Stocks - Pôle Collecte		18 868	- 18 868
32270000 Stocks - Pôle Agronomie		6 049	- 6 049
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	21 200	71 340	- 50 140
35500000 Stock produits finis	21 200	71 340	- 50 140
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 042		3 042
41100000 Clients	3 042		3 042
FOURNISSEURS DEBITEURS	26 664	5 769	20 895
40100000 Fournisseurs	26 664	5 769	20 895
PERSONNEL	4 543	468	4 075
42100000 Salariés	4 543	468	4 075
ORGANISMES SOCIAUX		1 352	- 1 352
437030000 GAN - Contrat GSC		1 352	- 1 352
ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES	123 384	254 920	- 131 536
44400000 Etat impots sur les bénéfices	123 384	254 920	- 131 536
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	257 176	48 070	209 106
445620000 Tva déd / immobilisations	39 612		39 612
445660000 Tva déd /achats	22 336	7 595	14 741
445670000 Crédit de tva à reporter		24 235	- 24 235
445710000 Tva collectée / ventes	146		146
445800000 TVA à régulariser	409	4 715	- 4 306
445830000 TVA - Demande remboursement credit	192 296		192 296
445860000 TVA sur factures non parvenues	2 151	11 525	- 9 374
445870000 TVA sur factures à établir	225		225
AUTRES	1 018 305	362 794	655 511
441700000 Etat - subvention d'explt à recevoir	805 476	362 794	442 682
441710000 BPI - Subventions à recevoir	29 456		29 456
441720000 BPI/SADEA - Subvention à recevoir	47 198		47 198
441730000 BPI-INOV - Subventions à recevoir	136 175		136 175
DISPONIBILITES	5 249 081	606 776	4 642 305
512000000 BNP PARIBAS 5922	654 118		654 118
512100000 Credit Agricole 9366	499 745	606 656	- 106 911
512200000 Credit Agricole 7103		60	- 60
512300000 Banque Crédit Agricole 804		60	- 60
512400000 BNP PARIBAS 8522	23 408		23 408
512500000 Compte à terme CA	2 500 000		2 500 000
512600000 Compte à terme BNP	1 500 000		1 500 000

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
512700000 MOONCARD	363		363
512800000 SPENDESK	500		500
518700000 Intérêts courus à recevoir	70 947		70 947
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	31 567	103 000	- 71 433
486000000 Charges constatées d'avance	31 567	103 000	- 71 433
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	9 626	26 690	- 17 064
481600000 Frais d'emission des emprunts	9 626	26 690	- 17 064

BILAN DETAILLE
Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES	5 798 967	-1 616 183	7 415 150
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	235 117	102 366	132 751
101300000 Capital	235 117	102 366	132 751
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT ...	11 304 655	915 585	10 389 070
104100000 PRIMES D'EMISSION	9 451 325	907 110	8 544 215
104400000 Primes de conversion d'obligations en actions	1 853 330		1 853 330
104500000 Bons de souscription d'actions		8 475	- 8 475
RESERVE LEGALE	107	107	
106110000 Réserve légale	107	107	
AUTRES RESERVES	15 911	15 911	
106800000 Autres réserves	15 911	15 911	
REPORT A NOUVEAU	-2 825 153	-961 211	-1 863 942
119000000 Report à nouveau débiteur	-2 825 153	-961 211	-1 863 942
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 931 670	-1 863 942	-1 067 728
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		175 000	- 175 000
131100000 Subvention d'investissement	133 333	133 333	
131110000 Subvention d'investissement BPI / I-LAB		175 000	- 175 000
139000000 Subvention d'investissement virée au CR	-133 333	-133 333	
AUTRES FONDS PROPRES	387 263	261 667	125 596
AVANCES CONDITIONNEES	387 263	261 667	125 596
167400000 Avances conditionnées de l'Etat - ADEME	66 667	66 667	
167410000 BPI FRANCE - Avance récupérable 195k€	195 000	195 000	
167420000 BPI FRANCE - Avance récupérable SADEA	125 596		125 596

BILAN DETAILLE
Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif (suite)	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
EMPRUNTS ET DETTES	3 321 451	3 728 209	- 406 758
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	739 657	1 871 738	-1 132 081
161000000 EMPRUNT OBLIGATAIRE CONVERTIBLE (OC T1)	1 340	1 871 738	-1 870 398
161010000 EMPRUNT OBLIGATAIRE VALURINE	738 317		738 317
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 401 367	1 442 618	- 41 251
164100000 BPI - Prêt Amortissement FEI 100k↔	85 000	100 000	- 15 000
164200000 Crédit Agricole - Prêt 0%	64 864	92 413	- 27 549
164300000 Crédit Agricole - Prêt 200k↔	107 885	147 621	- 39 736
164400000 BPI - Prêt 800k↔	800 000	800 000	
164501000 DIAC CLIO EN-796-PL	3 140	4 538	- 1 398
164502000 DIAC CLIO EL-349-JF	2 842	4 162	- 1 320
164503000 DIAC MEGANE FE-003-EW	6 654	9 744	- 3 090
164504000 DIAC MEGANE EW-376-YQ	7 004	10 258	- 3 254
164505000 DIAC MEGANE EY-973-ED	6 009	8 801	- 2 792
164700000 Prêt michellin 100K (50K*2) 11/2020	37 675	47 544	- 9 869
164800000 Prêt 192 000 11/2020	196 000	196 000	
168840000 Intérêts courus sur emprunts bancaires	84 294	21 538	62 756
DECOUVERTS, CONCOURS BANCAIRES		51	- 51
512000000 BNP PARIBAS 5922		51	- 51
ASSOCIES	10 398	16 394	- 5 996
455121000 C/C HUGUIER Pierre - Prêt d'honneur 10k?	3 000	5 000	- 2 000
455122000 C/C HUGUIER Pierre - Prêt d'honneur 20k?	6 347	10 343	- 3 996
455150000 C/C ASSOCIE VERA	526	526	
455160000 C/C ASSOCIE GAULTIER	526	526	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	457 251	160 232	297 019
401000000 Fournisseurs	439 693	88 083	351 610
408100000 Fournisseurs factures non parvenues	17 558	72 149	- 54 591
PERSONNEL	182 029	100 718	81 311
421000000 Salariés	94 018	54 526	39 492
427000000 Personnel - oppositions		375	- 375
428200000 Provision congés à payer	88 010	45 397	42 613
428201000 Repos compensateur de remplacement		420	- 420
ORGANISMES SOCIAUX	157 109	124 887	32 222
431000000 Salariés - Urssaf - Pôle emploi	45 828	79 264	- 33 436
431100000 URSSAF - ECHEANCIER	7 157		7 157
437020000 Autres organismes sociaux	16 443	10 084	6 359
437300000 Salariés - Retraite	56 641	22 824	33 817
437800000 Ticket restaurant	5 145		5 145
438000000 OPCO Interindustriel 2i (84801609300017)	1 124		1 124
438200000 Provision charges sur congés à payer	23 972	11 823	12 149
438201000 Charges sur repos compensateur de remplacement		94	- 94

Détail des Comptes de Passif (suite)	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	Variation
438633000 Formation continue à payer	798	798	
AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	372 289	10 492	361 797
441910000 BPI/ILAB - Avances sur subventions	175 000		175 000
441920000 BPI / SADEA - Avances sur subventions	188 393		188 393
442100000 Prélèvements à la source	7 456	9 378	- 1 922
448654000 TVS à payer	1 440	1 114	326
AUTRES DETTES	1 351	1 078	273
411000000 Clients		1 078	- 1 078
419800000 Clients avoirs à établir	1 351		1 351