

ETATS FINANCIERS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS PE@RL

*20 rue Atlantis
87000 LIMOGES*

Arvid LEPETIT

Expert-Comptable inscrit au tableau de l'ordre de LIMOGES

*155, rue François Perrin
87000 LIMOGES*

Tel. 05.55.71.19.44

 SOMMAIRE**ETATS FINANCIERS RESUMES**

<i>BILAN</i>	4
<i>COMPTE DE RESULTAT</i>	6
<i>SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION</i>	7

ETATS FINANCIERS DETAILLES

<i>BILAN DETAILLE</i>	10
<i>COMPTE DE RESULTAT DETAILLE</i>	14

AUTRES RENSEIGNEMENTS

<i>LISTE DES IMMOBILISATIONS</i>	20
<i>DU RESULTAT A LA TRESORERIE</i>	23

ETATS FINANCIERS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ETATS FINANCIERS RESUMES

 BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	101 855	81 781	20 074	40 445
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	61 244	34 995	26 249	28 625
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	837 371		837 371	767 733
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	312 902	287 603	25 299	39 569
Autres immobilisations corporelles	88 109	83 924	4 185	9 726
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	41 019		41 019	34 804
Autres titres immobilisés	15 000		15 000	15 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
ACTIF IMMOBILISE	1 467 499	488 302	979 197	945 901
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.	62 152		62 152	63 042
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	161 542		161 542	118 138
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	49 621		49 621	120 902
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 670		6 670	43 801
Autres créances	1 636		1 636	
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	58 480		58 480	283 010
Charges constatées d'avance	11 658		11 658	13 420
ACTIF CIRCULANT	351 759		351 759	642 313
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 819 258	488 302	1 330 955	1 588 214

 BILAN

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	459 005	459 005
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	484 060	484 060
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	37 500	37 500
Autres réserves		
Report à nouveau	-396 137	
Résultat de l'exercice	-179 310	-396 137
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	409 117	588 427
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	36 071	66 071
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	36 071	66 071
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	9 197	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 197	
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	506 129	517 175
Découverts et concours bancaires	222	422
Emprunts et dettes financières diverses	210 000	230 000
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 806	22 457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 389	89 574
Dettes fiscales et sociales	70 023	74 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	15 000	
TOTAL DETTES	876 570	933 715
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	1 330 955	1 588 214

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production de biens vendue						
Production de services vendue	495 404	100,00	464 085	100,00	31 318	6,75
CHIFFRE D'AFFAIRES	495 404	100,00	464 085	100,00	31 318	6,75
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	73 073	14,75	142 426	30,69	-69 353	-48,69
Total	568 477	114,75	606 511	130,69	-38 034	-6,27
ACHATS CONSOMMES						
Achats de marchandises						
Variation de stocks marchandises						
Achats de m.p & aut.approv.	86 674	17,50	105 429	22,72	-18 755	-17,79
Variation de stocks m.p & aut.approv.	890	0,18	17 623	3,80	-16 733	-94,95
Autres achats	14 066	2,84	29 803	6,42	-15 737	-52,80
Total	101 630	20,51	152 855	32,94	-51 226	-33,51
MARGE SUR ACHATS CONSOMME	466 847	94,24	453 656	97,75	13 191	2,91
CHARGES D'EXPLOITATION						
Fournitures non stockées	5 242	1,06	6 263	1,35	-1 021	-16,30
Services extérieurs	118 410	23,90	111 863	24,10	6 547	5,85
Autres services extérieurs	165 864	33,48	282 235	60,82	-116 371	-41,23
Impôts, taxes et vers. assim.	5 521	1,11	9 461	2,04	-3 940	-41,64
Salaires et Traitements	242 790	49,01	320 685	69,10	-77 895	-24,29
Charges sociales	88 357	17,84	112 895	24,33	-24 538	-21,74
Dotation aux amort. et provisions	42 557	8,59	46 569	10,03	-4 012	-8,62
Autres charges	65	0,01	3 083	0,66	-3 018	-97,90
Total	668 806	135,00	893 054	192,43	-224 248	-25,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	-201 959	-40,77	-439 398	-94,68	237 439	-54,04
Produits financiers	676	0,14	1 851	0,40	-1 175	-63,50
Charges financières	13 951	2,82	14 805	3,19	-854	-5,77
Résultat financier	-13 276	-2,68	-12 954	-2,79	-322	2,48
Opérations en commun	5 539	1,12	4 718	1,02	821	17,40
RESULTAT COURANT	-209 695	-42,33	-447 634	-96,46	237 939	-53,15
Produits exceptionnels			19 112	4,12	-19 112	-100,00
Charges exceptionnelles	10 197	2,06	74 856	16,13	-64 659	-86,38
Résultat exceptionnel	-10 197	-2,06	-55 744	-12,01	45 547	-81,71
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-40 582	-8,19	-107 241	-23,11	66 659	-62,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-179 310	-36,19	-396 137	-85,36	216 827	-54,74

SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
NEGOCE						
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
Production vendue	495 404	87,68	464 085	78,47	31 318	6,75
Production stockée						
Production immobilisée	69 638	12,32	127 316	21,53	-57 678	-45,30
Total	565 042	100,00	591 401	100,00	-26 359	-4,46
ACHATS CONSOMMES						
Achats de matières premières et approv.	86 674	15,34	105 429	17,83	-18 755	-17,79
Variation de stocks	890	0,16	17 623	2,98	-16 733	-94,95
Sous-traitance directe	14 066	2,49	29 803	5,04	-15 737	-52,80
Total	101 630		152 855		-51 226	-33,51
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	463 412	82,01	438 546	74,15	24 866	5,67
MARGE BRUTE GLOBALE	463 412	82,01	438 546	74,15	24 866	5,67
Autres achats et charges externes	289 516	51,24	400 361	67,70	-110 845	-27,69
VALEUR AJOUTEE	173 896	30,78	38 184	6,46	135 712	355,41
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	5 521	0,98	9 461	1,60	-3 940	-41,64
Charges de personnel	331 147	58,61	433 580	73,31	-102 433	-23,62
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-162 772	-28,81	-404 856	-68,46	242 084	-59,80
Reprises s/ charges et Transferts	3 431	0,61	15 110	2,55	-11 679	-77,29
Autres produits	4				4	NS
Dot. amortissements et provisions	42 557	7,53	46 569	7,87	-4 012	-8,62
Autres charges	65	0,01	3 083	0,52	-3 018	-97,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	-201 959	-35,74	-439 398	-74,30	237 439	-54,04
Quote part résultat en commun	5 539	0,98	4 718	0,80	821	17,40
Produits financiers	676	0,12	1 851	0,31	-1 175	-63,50
Charges financières	13 951	2,47	14 805	2,50	-854	-5,77
RESULTAT COURANT AVANT IMP	-209 695	-37,11	-447 634	-75,69	237 939	-53,15
Produits exceptionnels			19 112	3,23	-19 112	-100,00
Charges exceptionnelles	10 197	1,80	74 856	12,66	-64 659	-86,38
Résultat exceptionnel	-10 197	-1,80	-55 744	-9,43	45 547	-81,71
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-40 582	-7,18	-107 241	-18,13	66 659	-62,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-179 310	-31,73	-396 137	-66,98	216 827	-54,74

ETATS FINANCIERS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ETATS FINANCIERS DETAILLES

 BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
201000 – FRAIS D'ETABLISSEMENT	101 854,78		101 854,78	101 854,78
280100 – AMORT.FRAIS ETABLISSEMENT		81 780,96	-81 780,96	-61 410,00
	101 854,78	81 780,96	20 073,82	40 444,78
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
205000 – LOGICIELS	13 733,00		13 733,00	13 733,00
205100 – BREVETS	47 511,17		47 511,17	47 511,17
280500 – AMORT.LOGICIELS		13 733,00	-13 733,00	-13 733,00
280510 – AMORT.BREVETS		21 261,96	-21 261,96	-18 886,40
	61 244,17	34 994,96	26 249,21	28 624,77
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
232100 – XRAD-RECH.DEVELOP.EN-COURS	194 308,62		194 308,62	194 308,62
232200 – BIOSORB-RECH.DEVELOP.EN-COURS	526 406,29		526 406,29	456 768,29
232300 – BIOSORB-BREVET TEXTILE	116 655,78		116 655,78	116 655,78
	837 370,69		837 370,69	767 732,69
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériel et outilla</i>				
215300 – MATERIEL DE RECHERCHE	193 013,43		193 013,43	193 013,43
215400 – MATERIEL ET OUTILLAGE	119 888,36		119 888,36	119 888,36
281530 – AMORT. MATERIEL DE RECHERCHE		189 551,25	-189 551,25	-184 960,87
281540 – AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		98 051,34	-98 051,34	-88 371,74
	312 901,79	287 602,59	25 299,20	39 569,18
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218100 – INSTALL.AGENC.DIVERS	15 706,88		15 706,88	15 706,88
218200 – MATERIEL DE TRANSPORT	12 949,07		12 949,07	12 949,07
218300 – MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	56 761,89		56 761,89	56 761,89
218400 – MOBILIER	2 691,00		2 691,00	2 691,00
281810 – AMORT.INSTAL.AGENC.DIVERS		12 309,70	-12 309,70	-10 003,66
281820 – AMORT.MAT.ET OUTILLAGE		12 762,73	-12 762,73	-12 571,06
281830 – AMORT.MAT.BUREAU INFORM.		56 160,43	-56 160,43	-53 117,49
281840 – AMORT.MOBILIER		2 691,00	-2 691,00	-2 691,00
	88 108,84	83 923,86	4 184,98	9 725,63
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
261100 – PARTICIPATION GALILEO	3 825,00		3 825,00	3 825,00
261200 – PARTICIPATION FRANCE RADON	420,00		420,00	420,00
267100 – CREAN.RATTACH.PARTIC.GALILEO	36 773,97		36 773,97	30 559,05
	41 018,97		41 018,97	34 804,05
<i>Autres titres immobilisés</i>				
271100 – FONDAT.PARTENAR.UNIVERITE	15 000,00		15 000,00	15 000,00
	15 000,00		15 000,00	15 000,00
<i>Autres immobilisations financières</i>				
275000 – DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	10 000,00		10 000,00	10 000,00
ACTIF IMMOBILISE	1 467 499,24	488 302,37	979 196,87	945 901,10
Stocks				

 BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
321000 – STOCKS FOURNIT.LABO.	21 469,34		21 469,34	21 333,10
322000 – STOCK FOURNIT.RADON	15 974,68		15 974,68	9 030,20
325000 – STOCKS FOURN.BIOSORB	24 707,60		24 707,60	32 678,22
	62 151,62		62 151,62	63 041,52
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>				
411000 – CLIENTS	126 298,14		126 298,14	93 334,20
418119 – CLIENTS FACT. A ETABLIR TN	35 244,00		35 244,00	24 804,00
	161 542,14		161 542,14	118 138,20
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
444000 – ETAT-IMPOT SOCIETES	49 621,00		49 621,00	120 902,00
	49 621,00		49 621,00	120 902,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>				
445660 – TVA DEDUCTIBLE	5 684,19		5 684,19	2 050,09
445670 – CREDIT DE TVA				5 428,00
445830 – TVA REMBOURS.DEMANDE				32 528,00
445860 – TVA SUR FACT.NON PARVENUES	986,00		986,00	3 795,19
	6 670,19		6 670,19	43 801,28
<i>Autres créances</i>				
468700 – AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	1 635,94		1 635,94	
	1 635,94		1 635,94	
Divers				
<i>Disponibilités</i>				
512500 – BANQUE POPULAIRE	32 994,10		32 994,10	16 087,53
512700 – CIC-BANQUE CIO	25 025,03		25 025,03	266 922,23
512800 – BANQUE PAYPAL	460,98		460,98	
	58 480,11		58 480,11	283 009,76
<i>Charges constatées d'avance</i>				
486000 – CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	11 657,53		11 657,53	13 420,03
	11 657,53		11 657,53	13 420,03
ACTIF CIRCULANT	351 758,53		351 758,53	642 312,79
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 819 257,77	488 302,37	1 330 955,40	1 588 213,89

 BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
<i>Capital social ou individuel</i>		
101300 – CAPITAL	459 005,00	459 005,00
	459 005,00	459 005,00
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
104100 – PRIME D'EMISSION	484 059,53	484 059,53
	484 059,53	484 059,53
<i>Réserve légale</i>		
106110 – RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
	4 000,00	4 000,00
<i>Réserves réglementées</i>		
106200 – RESERVES INDISPONIBLES	37 500,00	37 500,00
	37 500,00	37 500,00
<i>Report à nouveau</i>		
110000 – REPORT A NOUVEAU	-396 137,15	
	-396 137,15	
<i>Résultat de l'exercice</i>	-179 310,24	-396 137,15
TOTAL CAPITAUX PROPRES	409 117,14	588 427,38
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Avances conditionnées</i>		
167400 – AV.CONDIT.REGION 200 000 €	28 571,42	28 571,42
167410 – AV.PART. AMORC.OSEO 150 000 €	7 500,00	37 500,00
	36 071,42	66 071,42
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	36 071,42	66 071,42
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Provisions pour risques</i>		
151100 – PROVISIONS POUR LITIGES	9 197,09	
	9 197,09	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARG	9 197,09	
DETTES		
<i>Emprunts</i>		
164530 – EMPRUNT INNOV.FEI 100 000 €	60 000,00	70 000,00
164540 – EMPRUNT BPI 100 000 €	100 000,00	100 000,00
164550 – EMPRUNT INNOV.BPI 346 100 €	346 100,00	346 100,00
168840 – INTERETS COURUS EMPRUNTS	29,17	1 075,37
	506 129,17	517 175,37
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
518600 – BANQUE INTERETS COURUS	222,03	421,51
	222,03	421,51
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
167510 – AV.CONDIT.OSEO BIOSORB 55 500€	50 650,00	55 500,00
167520 – AV.CONDIT.OSEO BIOSORB 174 500 €	159 350,00	174 500,00
	210 000,00	230 000,00

 BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
419100 – CLIENTS–ACOMPTE COMMANDES	31 806,46	22 456,85
	31 806,46	22 456,85
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
401000 – FOURNISSEURS	37 473,28	66 803,09
408100 – FOURN.–FACT.NON PARVENUES	5 916,00	22 771,14
	43 389,28	89 574,23
<i>Personnel</i>		
428200 – PERS.–CONGES A PAYER	17 461,63	15 898,01
	17 461,63	15 898,01
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 – URSSAF	7 452,00	17 703,85
437200 – CAISSE MUTUELLE	2 307,00	1 904,00
437300 – CAISSE DE RETRAITE	5 696,44	13 142,41
438600 – CHARG.SOC.–CHARGES A PAYER	6 111,57	6 359,20
	21 567,01	39 109,46
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 – TVA A DECAISSER	6 102,00	
445710 – TVA COLLECTEE	15 811,17	10 794,58
445870 – TVA SUR FACT.A ETABLIR	5 874,00	4 134,00
	27 787,17	14 928,58
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
448600 – ETAT–AUTRES CHARG.A PAYER	3 207,00	4 151,08
	3 207,00	4 151,08
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487000 – PRODUITS CONSTAT.AVANCE	15 000,00	
	15 000,00	
TOTAL DETTES	876 569,75	933 715,09
TOTAL PASSIF	1 330 955,40	1 588 213,89

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
<i>Production de services vendue</i>						
706110 – PRESTATIONS CONTROLE SANITAIRE	141 400,18	28,54	160 571,83	34,60	-19 171,65	-11,94
706210 – PRESTATIONS EXPERTISES SITES	40 707,10	8,22	60 467,00	13,03	-19 759,90	-32,68
706250 – PRESTATIONS EXPERTISE INTELLECTUELL			2 400,00	0,52	-2 400,00	-100,00
706310 – PRESTATIONS DEPISTAGE RADON	96 563,63	19,49	119 510,30	25,75	-22 946,67	-19,20
706320 – PRESTATIONS CR 39	108 137,68	21,83	64 015,30	13,79	44 122,38	68,92
706500 – PRESTATIONS BIOSORB	18 174,00	3,67	57 121,00	12,31	-38 947,00	-68,18
706510 – PRESTATIONS RECHERH.ET DEVELOP.	90 000,00	18,17			90 000,00	
706520 – PRESTATIONS ENVIRON.ANALYSE	421,09	0,08			421,09	
	495 403,68	100,00	464 085,43	100,00	31 318,25	6,75
CHIFFRE D'AFFAIRES	495 403,68	100,00	464 085,43	100,00	31 318,25	6,75
<i>Autres produits</i>						
721000 – PROD.IMMOBILISEE INCORPORELLE	69 638,00	14,06	127 315,69	27,43	-57 677,69	-45,30
758000 – AUTRES PROD.GEST.COURANTE	4,04		0,09		3,95	NS
781740 – REP.PROV.DEP.CREANCES DOUTEUSES			9 287,20	2,00	-9 287,20	-100,00
791100 – TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT.	1 055,90	0,21			1 055,90	
791640 – TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	2 375,32	0,48	5 822,84	1,25	-3 447,52	-59,21
	73 073,26	14,75	142 425,82	30,69	-69 352,56	-48,69
TOTAL	568 476,94	114,75	606 511,25	130,69	-38 034,31	-6,27
ACHATS CONSOMMES						
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>						
602210 – ACHATS FOURN.LABORATOIRE	9 392,17	1,90	15 669,42	3,38	-6 277,25	-40,06
602215 – ACHATS FOURN.GAZ	7 891,32	1,59	5 597,01	1,21	2 294,31	40,99
602230 – ACHATS FOURN.RADON	34 557,44	6,98	23 322,20	5,03	11 235,24	48,17
602250 – ACHATS FOURN.BIOSORB	34 833,18	7,03	56 711,25	12,22	-21 878,07	-38,58
602255 – ACHATS FOURN.ICPMS			4 129,58	0,89	-4 129,58	-100,00
	86 674,11	17,50	105 429,46	22,72	-18 755,35	-17,79
<i>Variation de stocks m.p & aut.approv.</i>						
603221 – VAR.STOCKS FOURNIT.LABORATOIRE	-136,24	-0,03	581,82	0,13	-718,06	-123,42
603223 – VAR.STOCKS FOURNIT.RADON	-6 944,48	-1,40	4 391,32	0,95	-11 335,80	-258,14
603250 – VAR.STOCKS FOURN.BIOSORB	7 970,62	1,61	12 649,73	2,73	-4 679,11	-36,99
	889,90	0,18	17 622,87	3,80	-16 732,97	-94,95
<i>Autres achats</i>						
604180 – ACHAT TRAVAUX BIOSORB			12 910,00	2,78	-12 910,00	-100,00
604310 – ACHATS PREST.DEPIST.RADON			2 574,17	0,55	-2 574,17	-100,00
604320 – ACHATS PREST.RADON CR39	2 635,25	0,53	2 044,53	0,44	590,72	28,89
604510 – ACHATS PREST.BIOSORB	8 202,50	1,66	8 520,30	1,84	-317,80	-3,73
604515 – ACHATS PREST.TRANSP.STOCKAGE	3 228,00	0,65	3 754,00	0,81	-526,00	-14,01
	14 065,75	2,84	29 803,00	6,42	-15 737,25	-52,80
TOTAL	101 629,76	20,51	152 855,33	32,94	-51 225,57	-33,51
MARGE SUR ACHATS CONSOMME	466 847,18	94,24	453 655,92	97,75	13 191,26	2,91
CHARGES D'EXPLOITATION						

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Fournitures non stockées						
606140 – CARBURANT	413,62	0,08	705,69	0,15	-292,07	-41,39
606300 – FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEM.	245,69	0,05	803,82	0,17	-558,13	-69,43
606400 – FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 582,48	0,92	4 753,07	1,02	-170,59	-3,59
	5 241,79	1,06	6 262,58	1,35	-1 020,79	-16,30
Services extérieurs						
612210 – CREDIT BAIL MAT.RECHERCHE	27 828,36	5,62	22 165,51	4,78	5 662,85	25,55
613200 – LOCATIONS IMMOBILIERES	44 519,88	8,99	44 519,88	9,59		
613520 – LOCATION MATERIEL TRANSPORT			390,00	0,08	-390,00	-100,00
613540 – LOCATION.MAT.BUREAU	1 579,92	0,32	1 579,92	0,34		
614000 – CHARGES LOCATIVES	14 484,50	2,92	17 080,54	3,68	-2 596,04	-15,20
615200 – ENTRETIEN LOCAUX	5 184,89	1,05	4 719,49	1,02	465,40	9,86
615510 – ENTRET.REPAR.MATERIEL	1 110,00	0,22	429,17	0,09	680,83	158,64
615515 – ENTRETIEN REPARATION PILOTE			945,97	0,20	-945,97	-100,00
615520 – ENTRET.REPAR.MAT.TRANSPORT	731,06	0,15	1 089,65	0,23	-358,59	-32,91
615600 – MAINTENANCE	5 945,97	1,20	6 293,14	1,36	-347,17	-5,52
615650 – MAINTENANCE SITE INTERNET	1 135,90	0,23	707,09	0,15	428,81	60,64
616000 – PRIMES D'ASSURANCES	14 019,67	2,83	10 962,52	2,36	3 057,15	27,89
618100 – DOCUMENTATION	1 870,01	0,38	980,45	0,21	889,56	90,73
	118 410,16	23,90	111 863,33	24,10	6 546,83	5,85
Autres services extérieurs						
622132 – COMMISSIONS PREST.RADON CR39	30 558,85	6,17	23 822,60	5,13	6 736,25	28,28
622135 – COMMISSIONS PREST.BIOSORB			44 000,00	9,48	-44 000,00	-100,00
622600 – HONORAIRES ADMINIST.	24 717,52	4,99	31 136,28	6,71	-6 418,76	-20,62
622610 – HONORAIRES CONSULTANTS	19 076,00	3,85	41 982,96	9,05	-22 906,96	-54,56
622620 – HONORAIRES BREVETS	18 344,85	3,70	68 982,67	14,86	-50 637,82	-73,41
622650 – HONORAIRES TECHNIQUES	10 076,60	2,03	14 235,82	3,07	-4 159,22	-29,22
622700 – FRAIS ACTES CONTENTIEUX	98,46	0,02	710,44	0,15	-611,98	-86,14
623100 – ANNONCES ET INSERTIONS	14 620,00	2,95	1 763,76	0,38	12 856,24	728,91
623300 – FOIRES ET EXPOSITIONS			1 250,00	0,27	-1 250,00	-100,00
623800 – DONS	50,00	0,01	50,00	0,01		
625100 – FRAIS DE DEPLAC.STRUCTURE	13 343,89	2,69	33 178,14	7,15	-19 834,25	-59,78
625120 – FRAIS DE DEPLAC.EXPERTISES			374,28	0,08	-374,28	-100,00
625130 – FRAIS DE DEPLAC.RADON	9 601,39	1,94	4 089,86	0,88	5 511,53	134,76
625150 – FRAIS DE DEPLAC.BIOSORB	3 280,55	0,66	1 102,72	0,24	2 177,83	197,50
626000 – AFFRANCHISSEMENTS	19 103,14	3,86	11 278,59	2,43	7 824,55	69,38
626500 – TELEPHONE	442,80	0,09	1 012,46	0,22	-569,66	-56,26
628000 – COTISATIONS	2 550,00	0,51	3 264,90	0,70	-714,90	-21,90
	165 864,05	33,48	282 235,48	60,82	-116 371,43	-41,23
Impôts, taxes et vers. assim.						
633300 – FORMATION CONTINUE	1 954,00	0,39	5 519,62	1,19	-3 565,62	-64,60
633500 – TAXE APPRENTISSAGE	1 706,00	0,34	2 393,00	0,52	-687,00	-28,71
635111 – COT.FONCIERE DES ENTREPRISES	1 861,00	0,38	1 548,00	0,33	313,00	20,22
	5 521,00	1,11	9 460,62	2,04	-3 939,62	-41,64
Salaires et Traitements						
641100 – SALAIRES BRUTS	241 226,75	48,69	317 328,02	68,38	-76 101,27	-23,98
641200 – VARIAT.PROV.CONGES PAYES	1 563,62	0,32	-7 408,68	-1,60	8 972,30	-121,11
641400 – INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			10 765,86	2,32	-10 765,86	-100,00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales	242 790,37	49,01	320 685,20	69,10	-77 894,83	-24,29
645100 – COTISATIONS URSSAF	70 133,99	14,16	92 304,37	19,89	-22 170,38	-24,02
645300 – COTISATIONS RETRAITES	16 790,65	3,39	28 754,63	6,20	-11 963,98	-41,61
645340 – COTISATIONS PREV.MUTUELLE	9 554,61	1,93	7 412,00	1,60	2 142,61	28,91
645800 – VAR.PROV.CHARG.CONGES PAYES	-247,63	-0,05	-2 963,48	-0,64	2 715,85	-91,64
647500 – MEDECINE DU TRAVAIL	1 164,40	0,24	868,37	0,19	296,03	34,09
648100 – AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			180,00	0,04	-180,00	-100,00
649000 – CREDIT IMPOT COMP.EMPLOI	-9 039,00	-1,82	-13 661,00	-2,94	4 622,00	-33,83
	88 357,02	17,84	112 894,89	24,33	-24 537,87	-21,74
Dotation aux amort. et provisions						
681110 – DOT.AMORT.MAT.RECHERCHE	4 590,38	0,93	3 550,08	0,76	1 040,30	29,30
681120 – DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	37 966,77	7,66	43 019,04	9,27	-5 052,27	-11,74
	42 557,15	8,59	46 569,12	10,03	-4 011,97	-8,62
Autres charges						
654000 – PERTES SUR CREANCES IRREC.			3 046,20	0,66	-3 046,20	-100,00
658000 – AUTRES CHARG.GEST.COURANTE	64,61	0,01	36,87	0,01	27,74	75,24
	64,61	0,01	3 083,07	0,66	-3 018,46	-97,90
TOTAL	668 806,15	135,00	893 054,29	192,43	-224 248,14	-25,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	-201 958,97	-40,77	-439 398,37	-94,68	237 439,40	-54,04
Produits financiers						
762600 – INT.CREANCES SUR PARTICIPATIONS	675,56	0,14	629,02	0,14	46,54	7,40
763100 – REVENUS DES CREANCES COMMERCIALES			637,59	0,14	-637,59	-100,00
766000 – GAINS DE CHANGE			273,14	0,06	-273,14	-100,00
767800 – INTERETS COMPTE A TERME			311,09	0,07	-311,09	-100,00
	675,56	0,14	1 850,84	0,40	-1 175,28	-63,50
Charges financières						
661100 – INTERETS D'EMPRUNTS			12,03		-12,03	-100,00
661140 – INTERETS D'EMPRUNT BPI	11 103,43	2,24	11 652,71	2,51	-549,28	-4,71
661600 – INTERETS BANCAIRES	2 111,53	0,43	2 944,98	0,63	-833,45	-28,30
661650 – INTERETS FRAIS PAYPAL	736,14	0,15			736,14	
666000 – PERTES DE CHANGE			195,12	0,04	-195,12	-100,00
	13 951,10	2,82	14 804,84	3,19	-853,74	-5,77
Résultat financier	-13 275,54	-2,68	-12 954,00	-2,79	-321,54	2,48
Opérations en commun						
755000 – QUOTE PART RESULT.COMMUN	5 539,36	1,12	4 718,26	1,02	821,10	17,40
	5 539,36	1,12	4 718,26	1,02	821,10	17,40
RESULTAT COURANT	-209 695,15	-42,33	-447 634,11	-96,46	237 938,96	-53,15
Produits exceptionnels						
771800 – AUTRES PROD.EXCEPTION.			255,42	0,06	-255,42	-100,00
787500 – REP.PROV.CHARG.EXCEPT.EXPLOIT.			18 857,00	4,06	-18 857,00	-100,00
			19 112,42	4,12	-19 112,42	-100,00
Charges exceptionnelles						
671800 – AUTRES GHARG.EXCEPT.	1 000,00	0,20	74 856,46	16,13	-73 856,46	-98,66
687500 – DOT.PROV.CHARG.EXCEPT.EXPLOIT.	9 197,09	1,86			9 197,09	
	10 197,09	2,06	74 856,46	16,13	-64 659,37	-86,38
Résultat exceptionnel	-10 197,09	-2,06	-55 744,04	-12,01	45 546,95	-81,71

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Impôts sur les bénéfices</i>						
699500 – CREDIT IMPOT RECHERCHE	-40 582,00	-8,19	-107 241,00	-23,11	66 659,00	-62,16
	-40 582,00	-8,19	-107 241,00	-23,11	66 659,00	-62,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-179 310,24	-36,19	-396 137,15	-85,36	216 826,91	-54,74

ETATS FINANCIERS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

AUTRES RENSEIGNEMENTS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT									
0000000048	FRAIS AUG.CAPITAL	01/01/14	L	20,00	51 670,26	41 336,20	10 334,06	51 670,26	
0000000066	FRAIS LEVEE DE FONDS N°2	01/01/16	L	20,00	50 184,52	20 073,80	10 036,90	30 110,70	20 073,82
Total du compte 201000					101 854,78	61 410,00	20 370,96	81 780,96	20 073,82
205000 LOGICIELS									
0000000001	PROGICIEL EXPLOIT.DONNEES	31/07/07	L	33,33	3 550,00	3 550,00		3 550,00	
0000000002	LICENCE MICROSOFT OFFICE	11/02/10	L	33,33	358,00	358,00		358,00	
0000000035	LOGICIEL DEPISTAGE RADON	17/08/10	L	33,33	8 575,00	8 575,00		8 575,00	
0000000042	LOGICIEL RAPPORT CR39	08/10/13	L	33,33	1 250,00	1 250,00		1 250,00	
Total du compte 205000					13 733,00	13 733,00		13 733,00	
205100 BREVETS									
0000000003	BREVET DETECTEUR RADON	01/01/09	L	5,00	18 857,13	8 485,74	942,86	9 428,60	9 428,53
0000000036	BREVET DECT.RADON INTERNATIONAL	02/09/10	L	5,00	10 325,00	3 784,40	516,25	4 300,65	6 024,35
0000000037	BREVET TRAIT.ECORCES	12/10/10	L	5,00	18 329,04	6 616,26	916,45	7 532,71	10 796,33
Total du compte 205100					47 511,17	18 886,40	2 375,56	21 261,96	26 249,21
215300 MATERIEL DE RECHERCHE									
0000000008	IN 20/82-82 SYSTEME COMPT	06/12/06	D	35,00	55 115,00	55 115,00		55 115,00	
0000000009	POMPE ACP15 STANDARD	15/01/07	D	35,00	3 200,00	3 200,00		3 200,00	
0000000010	CARTRE ANALYSEUR ACCUSPEC	21/11/07	D	35,00	1 001,42	1 001,42		1 001,42	
0000000006	REMISE A NEUF SPECTROGAMM	24/10/08	D	35,00	10 750,00	10 750,00		10 750,00	
0000000005	DETECTEUR SI PD450-16-300	24/04/09	D	45,00	4 130,00	4 130,00		4 130,00	
0000000004	PILOTE ECORCES	22/07/09	D	35,00	103 000,00	103 000,00		103 000,00	
0000000007	PHOTODIODES	19/01/10	L	33,33	515,04	515,04		515,04	
0000000053	SPECTROPHOMETRE	28/09/15	L	20,00	3 654,84	1 650,77	730,97	2 381,74	1 273,10
0000000058	MODIF.PILOTE ECORCES	28/12/15	L	33,33	8 269,68	5 536,09	2 733,59	8 269,68	
0000000075	SYSTEME EAU ULTRA PURE	11/12/17	L	33,33	3 377,45	62,55	1 125,82	1 188,37	2 189,08
Total du compte 215300					193 013,43	184 960,87	4 590,38	189 551,25	3 462,18
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE									
0000000012	PLAQUE CHAUFF.CERAMIQUE C	04/06/07	L	20,00	572,88	572,88		572,88	
0000000011	EQUIPEMENTS DE LABORATOIR	19/09/07	L	12,50	23 820,00	23 820,00		23 820,00	
0000000013	KIT MESURE + FIOLES SCINT	21/01/09	L	20,00	6 748,00	6 748,00		6 748,00	
0000000038	TASLIMAGE-DETECT.RADON	05/04/11	L	20,00	33 235,00	33 235,00		33 235,00	
0000000039	SYSTEME MESURE ELECTRODES	25/08/11	L	33,33	7 114,50	7 114,50		7 114,50	
0000000049	VALISE CONTROLE MESURE	09/12/14	L	20,00	2 844,00	1 741,16	568,80	2 309,96	534,04
0000000055	POMPE PERISTALTIQUE	26/02/15	L	20,00	1 400,00	797,22	280,00	1 077,22	322,78
0000000054	PLAQUES MESURE CR39	25/03/15	L	20,00	1 935,00	1 070,70	387,00	1 457,70	477,30
0000000050	RADHOME HR3-OUTILS DE MESURE	26/03/15	L	20,00	4 880,00	2 697,56	976,00	3 673,56	1 206,44
0000000063	TRICARB 2810 TR	07/12/15	L	20,00	19 999,98	8 266,67	4 000,00	12 266,67	7 733,31
0000000069	EXPOSIMETRE eDPRW	31/01/17	L	20,00	4 580,00	842,21	916,00	1 758,21	2 821,79
0000000068	POMPE PERISTALTIQUE WATSON	24/04/17	L	20,00	3 599,00	493,86	719,80	1 213,66	2 385,34
0000000073	EXPOSIMETRE ELECTRON.RADON	20/06/17	L	20,00	9 160,00	971,98	1 832,00	2 803,98	6 356,02
Total du compte 215400					119 888,36	88 371,74	9 679,60	98 051,34	21 837,02



LISTE DES IMMOBILISATIONS

Report

218100 INSTALL.AGENC.DIVERS

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218100 INSTALL.AGENC.DIVERS							
0000000041	INSTAL.HOTTES ASPIRATION LABO	03/08/12 L 14,29	12 488,44	9 653,75	1 784,06	11 437,81	1 050,63
0000000067	EXTRACTION D'AIR / PLASMA	28/04/17 L 14,29	2 130,00	205,39	304,29	509,68	1 620,32
0000000070	INSTALL.ELECTRIQUE ICPMS	02/05/17 L 20,00	1 088,44	144,52	217,69	362,21	726,23
Total du compte 218100			15 706,88	10 003,66	2 306,04	12 309,70	3 397,18
218200 MATERIEL DE TRANSPORT							
0000000016	PEUGEOT PARTNER	22/06/07 L 20,00	12 374,07	12 374,07		12 374,07	
0000000065	REMORQUE-prakki 1612 500 kg	21/12/16 L 33,33	575,00	196,99	191,67	388,66	186,34
Total du compte 218200			12 949,07	12 571,06	191,67	12 762,73	186,34
218300 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE							
0000000019	ORDINATEUR AMD SEMPRON 30	28/11/06 L 33,33	799,89	799,89		799,89	
0000000020	SERVEUR PROLIANT ML350RG5	20/12/06 L 25,00	6 238,76	6 238,76		6 238,76	
0000000021	SERVEUR PROLIANT DL360G4P	20/12/06 L 25,00	2 053,34	2 053,34		2 053,34	
0000000022	ONDULEUR RACK SMART UPS	20/12/06 L 25,00	1 290,45	1 290,45		1 290,45	
0000000023	BAIE VENTILEE 19"25U	20/12/06 L 25,00	899,00	899,00		899,00	
0000000024	PORTABLE HP NX7400	20/12/06 L 25,00	999,21	999,21		999,21	
0000000025	ORD.HP DC7600 DESKTOP	20/12/06 L 25,00	731,68	731,68		731,68	
0000000026	ORD.HP DC5100	20/12/06 L 25,00	681,68	681,68		681,68	
0000000027	ULTRA PORTABLE TX3XP	20/12/06 L 25,00	1 995,21	1 995,21		1 995,21	
0000000017	MISE EN PLACE RESEAU INFO	22/05/07 L 25,00	2 625,00	2 625,00		2 625,00	
0000000018	PROJECTEUR LCD EPSON TW70	17/07/07 L 33,33	1 045,14	1 045,14		1 045,14	
0000000031	SERVEUR PROLIANT DL180	08/07/08 L 25,00	1 882,50	1 882,50		1 882,50	
0000000032	ORD. PORTABLE 6910P	08/07/08 L 25,00	907,50	907,50		907,50	
0000000029	ORDINATEUR BUREAUTIQUE	27/01/10 L 33,33	1 265,00	1 265,00		1 265,00	
0000000028	ORDINATEUR DELL	01/06/10 L 33,33	2 309,00	2 309,00		2 309,00	
0000000040	PC PORT.SONY VPC-F13C	08/03/11 L 33,33	1 042,63	1 042,63		1 042,63	
0000000043	ORD.APPLE IMAC	14/10/14 L 33,33	2 232,54	2 232,54		2 232,54	
0000000046	ORD.HP ATHLON 6305	10/11/14 L 33,33	710,00	710,00		710,00	
0000000047	ORD.HP 470 CORE	15/12/14 L 33,33	950,00	950,00		950,00	
0000000051	LICENCE OFFICE 2013	17/02/15 L 33,33	3 360,00	3 216,89	143,11	3 360,00	
0000000052	HP PROLIANT EVOLUTION SERVEUR	23/02/15 L 33,33	13 964,00	13 291,65	672,35	13 964,00	
0000000061	HP ELITE DISPLAY ECRAN	31/03/15 L 33,33	908,00	833,18	74,82	908,00	
0000000056	CHGT SERVEUR	01/04/15 L 33,33	1 901,00	1 742,59	158,41	1 901,00	
0000000057	PC HP COMPTA	12/07/15 L 33,33	1 310,00	1 078,33	231,67	1 310,00	
0000000062	PC FUTJISU I3-4130	18/11/15 L 33,33	630,00	445,08	184,92	630,00	
0000000060	ECREN ULTRA SHARP 27"	30/12/15 L 33,33	389,00	259,70	129,30	389,00	
0000000059	HP-XPS13 I7	31/12/15 L 33,33	2 221,52	1 483,08	738,44	2 221,52	
0000000074	AUG.VOL.SERVER DISQ.DUR	06/11/17 L 50,00	1 419,84	108,46	709,92	818,38	601,46
Total du compte 218300			56 761,89	53 117,49	3 042,94	56 160,43	601,46
218400 MOBILIER							
0000000034	EQUIPEMENT LABORATOIRE	30/10/07 L 14,29	1 170,00	1 170,00		1 170,00	
0000000033	ARMOIRE PHYTO VERTE	30/05/08 L 25,00	1 521,00	1 521,00		1 521,00	
Total du compte 218400			2 691,00	2 691,00		2 691,00	





LISTE DES IMMOBILISATIONS

Report 218400 MOBILIER

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total de la liste simplifiée			564 109,58	445 745,22	42 557,15	488 302,37	75 807,21
Répartition des dotations économiques					42 557,15	linéaire dégressif variable	

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		179 310
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	51 754	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation		127 556
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Augmentation de capital et apports en compte-courant		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		75 853
Remboursement de capital et de compte-courant		30 000
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		31 046
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		136 899
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	282 588	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	18 133	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	890	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		43 404
Diminution des autres créances	108 539	
Augmentation des acomptes reçus	9 350	
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		46 185
Diminution des dettes fiscales et sociales		4 064
Augmentation des autres dettes	15 000	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	40 125	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	58 258	