

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 16453
Numéro SIREN : 793 166 299
Nom ou dénomination : TISSIUM

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2022 sous le numéro de dépôt 58639

TISSIUM
Société anonyme à conseil d'administration
au capital de 190.237,40 euros
Siège social : 74 rue du Faubourg Saint Antoine, 75012 Paris
RCS Paris 793 166 299

COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2021

Certifiés sincères et véritables par
Le Directeur Général

DocuSigned by:

5C5BAC792B73402...

Monsieur Christophe Bancel-Cabiac

Le présent procès-verbal est signé électroniquement par l'intermédiaire de la plateforme cryptée et sécurisée DocuSign (www.docusign.com), à la date de signature indiquée dans le certificat électronique de signature, et conformément aux dispositions des articles 1366 et 1367 du Code civil

TISSIUM

74 RUE DU FAUBOURG SAINT ANTOINE

75012 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	20 406	20 406			651	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 015 738	1 204 077	1 811 662	1,97	2 116 448	5,89
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 323 203	2 712 403	1 610 800	1,75	1 949 927	5,42
Autres immobilisations corporelles	779 395	512 445	266 950	0,29	279 072	0,78
Immobilisations en cours	448 869		448 869	0,49	102 316	0,28
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 380		7 380	0,01	7 380	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	147 900		147 900	0,16	140 326	0,39
TOTAL (I)	8 742 891	4 449 330	4 293 560	4,67	4 596 119	12,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	324 968		324 968	0,35	148 666	0,41
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	250 732		250 732	0,27	301 215	0,84
Clients et comptes rattachés	21 621 724		21 621 724	23,54	10 405 200	28,95
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					916	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	3 200 311		3 200 311	3,48	2 596 187	7,22
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	561 216		561 216	0,61	265 669	0,74
. Autres	2 479 331	287 654	2 191 677	2,39	303 576	0,84
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	59 046 540		59 046 540	64,28	17 087 727	47,54
Charges constatées d'avance	361 807		361 807	0,39	195 246	0,54
TOTAL (II)	87 846 629	287 654	87 558 975	95,32	31 304 401	87,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	6 252		6 252	0,01	47 103	0,13
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 595 772	4 736 984	91 858 787	100,00	35 947 624	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 237)	190 237	0,21	125 886	0,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	80 114 555	87,21	20 643 424	57,43
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	480 876	0,52	480 876	1,34
Autres réserves				
Report à nouveau	-3 703 585	-4,02		
Résultat de l'exercice	-6 739 406	-7,33	-3 703 585	-10,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	70 342 678	76,58	17 546 601	48,81
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	37 762	0,04	58 303	0,16
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	37 762	0,04	58 303	0,16
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	7 073 788	7,70	7 003 044	19,48
. Découverts, concours bancaires	1 488	0,00	2 039	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	5 094 505	5,55	5 472 866	15,22
. Associés			849 960	2,36
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 315 450	2,52	1 768 856	4,92
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	999 706	1,09	886 369	2,47
. Organismes sociaux	693 010	0,75	584 554	1,63
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 309 315	3,60	1 734 344	4,82
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 076	0,04	34 826	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 876 325	2,04	2 956	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	21 403 663	23,30	18 339 815	51,02
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V) 74 684	0,08	2 905	0,01
TOTAL PASSIF (I à V)	91 858 787	100,00	35 947 624	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
---------------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	7 786 660		7 786 660	100,00	8 671 000	100,00	-884 340	-10,19
Chiffres d'Affaires Nets	7 786 660		7 786 660	100,00	8 671 000	100,00	-884 340	-10,19

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			100 000	1,28	260 414	3,00	-160 414	-61,59
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			88 326	1,13	16 651	0,19	71 675	430,45
Autres produits			6 212	0,08	8 479	0,10	-2 267	-26,73
Total des produits d'exploitation (I)			7 981 198	102,50	8 956 544	103,29	-975 346	-10,88
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			22 151	0,28	2 809	0,03	19 342	688,57
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 393	1,83	701 268	8,09	-558 875	-79,68
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-176 302	-2,25	-15 812	-0,17	-160 490	N/S
Autres achats et charges externes			10 164 202	130,53	7 527 027	86,81	2 637 175	35,04
Impôts, taxes et versements assimilés			94 571	1,21	109 448	1,26	-14 877	-13,58
Salaires et traitements			4 223 464	54,24	3 840 897	44,30	382 567	9,96
Charges sociales			1 826 369	23,46	1 328 413	15,32	497 956	37,49
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 176 373	15,11	1 166 670	13,45	9 703	0,83
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					287 654	3,32	-287 654	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			26 562	0,34	56 606	0,65	-30 044	-53,07
Autres charges			104 489	1,34	54 744	0,63	49 745	90,87
Total des charges d'exploitation (II)			17 604 271	226,08	15 059 723	173,68	2 544 548	16,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-9 623 073	-123,57	-6 103 179	-70,38	-3 519 894	-57,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			20 960	0,27			20 960	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			60 640	0,78			60 640	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			81 601	1,05			81 601	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			398 458	5,12	198 741	2,29	199 717	100,49
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			398 458	5,12	198 741	2,29	199 717	100,49
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-316 857	-4,06	-198 741	-2,28	-118 116	-59,42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-9 939 931	-127,64	-6 301 920	-72,67	-3 638 011	-57,72

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 288	0,03	-2 288	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	214	0,00	4 186	0,05	-3 972	-94,88
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	214	0,00	6 474	0,07	-6 260	-96,68
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			191	0,00	-191	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 135	0,05	-4 135	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			4 326	0,05	-4 326	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	214	0,00	2 148	0,02	-1 934	-90,03
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 200 311	-41,09	-2 596 187	-29,93	-604 124	-23,26
Total des Produits (I+III+V+VII)	8 063 012	103,55	8 963 018	103,37	-900 006	-10,03
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 802 418	190,10	12 666 603	146,08	2 135 815	16,86
RÉSULTAT NET	-6 739 406	-86,54	-3 703 585	-42,70	-3 035 821	-81,96
			<i>Perte</i>			
			<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	20 406	20 406			651	0,00
LOGICIELS LICENCES	760		760	0,00	760	0,00
LOGICIELS LICENCES RD	19 646		19 646	0,02	19 646	0,05
AMORT LOGICIELS LICENCES GA		760	-760	0,00	-613	0,00
AMORT LOGICIELS LICENCES RD		19 646	-19 646	-0,01	-19 141	-0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 015 738	1 204 077	1 811 662	1,97	2 116 448	5,89
Installations et agencements	139 653		139 653	0,15	115 098	0,32
Inst gen agenc amenag const RD	2 876 085		2 876 085	3,13	2 876 085	8,00
AMORT. Install. et agenc.		29 419	-29 419	-0,02	-19 612	-0,04
Amort. Inst.Ameng.Constr RD		1 174 657	-1 174 657	-1,27	-855 124	-2,37
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 323 203	2 712 403	1 610 800	1,75	1 949 927	5,42
Materiel industriel	280 539		280 539	0,31	136 263	0,38
Outillage industriel	111 810		111 810	0,12	87 504	0,24
AGENC AMENAG MAT OUTILLAGE GA	67 255		67 255	0,07	61 765	0,17
AGENC AMENAG MAT OUTILLAGE RD	1 193 425		1 193 425	1,30	1 171 393	3,26
MAT OUTILLAGE RD	2 670 174		2 670 174	2,91	2 475 850	6,89
AMORT. Materiel industriel		58 327	-58 327	-0,05	-24 266	-0,06
AMORT. Outillage		32 263	-32 263	-0,03	-14 907	-0,03
AMORT AGENC AMENAG MAT OUT GA		44 665	-44 665	-0,04	-36 511	-0,09
AMORT AGENC AMENAG MAT OUT RD		985 136	-985 136	-1,06	-824 707	-2,28
AMORT MAT OUT RD		1 592 012	-1 592 012	-1,72	-1 082 459	-3,00
Autres immobilisations corporelles	779 395	512 445	266 950	0,29	279 072	0,78
Install. generales, agencs.	92 299		92 299	0,10	90 769	0,25
MAT.INFORMATIQUE GA	149 257		149 257	0,16	70 882	0,20
MAT.INFORMATIQUE RD	225 166		225 166	0,25	203 987	0,57
MOBILIER GA	32 065		32 065	0,03	32 065	0,09
MOBILIER RD	280 607		280 607	0,31	276 987	0,77
AMORT. Install. gen., agencs.		22 685	-22 685	-0,01	-12 785	-0,03
AMORT MAT INFORMATIQUE GA		68 879	-68 879	-0,06	-43 830	-0,11
AMORT MAT INFORMATIQUE RD		191 955	-191 955	-0,20	-159 184	-0,43
AMORT. MOBILIER GA		26 844	-26 844	-0,02	-23 111	-0,05
AMORT. MOBILIER RD		202 082	-202 082	-0,21	-156 708	-0,43
Immobilisations en cours	448 869		448 869	0,49	102 316	0,28
IMMO.CORPOREL.EN COURS	448 869		448 869	0,49	102 316	0,28
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 380		7 380	0,01	7 380	0,02
TISSIUM US	4 380		4 380	0,00	4 380	0,01
SETALIUM	1 000		1 000	0,00	1 000	0,00
TISSIUM NERVE REPAIR	1 000		1 000	0,00	1 000	0,00
TISSIUM HERNIA REPAIR	1 000		1 000	0,00	1 000	0,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	147 900		147 900	0,16	140 326	0,39
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	97 900		97 900	0,11	90 326	0,25
CAUTIONNEMENTS VERSES	50 000		50 000	0,05	50 000	0,14

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (I)	8 742 891	4 449 330	4 293 560	4,67	4 596 119	12,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	324 968		324 968	0,35	148 666	0,41
<i>STOCK DE MATIERE</i>	213 911		213 911	0,23	148 666	0,41
<i>Matières consommables</i>	111 057		111 057	0,12		
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	250 732		250 732	0,27	301 215	0,84
<i>FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSE</i>	198 116		198 116	0,22	248 322	0,69
<i>FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSE</i>	20 795		20 795	0,02	19 748	0,05
<i>FOURN. REG CB</i>	31 822		31 822	0,03	33 144	0,09
Clients et comptes rattachés	21 621 724		21 621 724	23,54	10 405 200	28,95
<i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	21 621 724		21 621 724	23,54	10 405 200	28,95
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					916	0,00
<i>PERS PRODUITS A RECEVOIR</i>					916	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfécies	3 200 311		3 200 311	3,48	2 596 187	7,22
<i>ETAT IMPOTS S/ BENEFICES</i>	3 200 311		3 200 311	3,48	2 596 187	7,22
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	561 216		561 216	0,61	265 669	0,74
<i>TVA SUR IMMOBILISATIONS</i>	56 023		56 023	0,06	21 086	0,06
<i>ETAT TVA SUR AUTRES BIENS/SERV</i>	103 842		103 842	0,11	62 699	0,17
<i>TVA DEDUCTIBLE AUTRES PAYS UE</i>	906		906	0,00	906	0,00
<i>ETAT REMBOURSEMENT TVA DEMANDE</i>	220 981		220 981	0,24	80 016	0,22
<i>ETAT TVA S/ FAC NON PARVENUES</i>	179 464		179 464	0,20	100 963	0,28
. Autres	2 479 331	287 654	2 191 677	2,39	303 576	0,84
<i>FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR</i>	31 920		31 920	0,03		
<i>ETAT AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	7 040		7 040	0,01		
<i>TISSIUM US</i>	2 265 586		2 265 586	2,47	575 308	1,60
<i>SETALIUM</i>	51 000		51 000	0,06	1 000	0,00
<i>TISSIUM NERVE REPAIR</i>	51 000		51 000	0,06	1 000	0,00
<i>Tissium Hernia Repair</i>	51 000		51 000	0,06		
<i>Intérêts courus C/C Associés</i>	20 960		20 960	0,02		
<i>NOTES DE FRAIS</i>					10 158	0,03
<i>CPAM</i>	825		825	0,00	3 763	0,01
<i>PROV.DEPRE CREANCES PARTICIPAT</i>		287 654	-287 654	-0,30	-287 654	-0,79
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	59 046 540		59 046 540	64,28	17 087 727	47,54
<i>BNP</i>	35 512 505		35 512 505	38,66	3 529 572	9,82
<i>BNP USD</i>	1 208 587		1 208 587	1,32		
<i>CIC</i>	22 325 447		22 325 447	24,30	13 558 127	37,72
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>					28	0,00
Charges constatées d'avance	361 807		361 807	0,39	195 246	0,54
<i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	361 807		361 807	0,39	195 246	0,54
TOTAL (II)	87 846 629	287 654	87 558 975	95,32	31 304 401	87,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	6 252		6 252	0,01	47 103	0,13

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
DIF.CONV.ACTIF DIMINUTION CREA	1		1	0,00	44 889	0,12
DIF.CONV.ACTIF AUGMENT DETTES	6 252		6 252	0,01	2 214	0,01
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 595 772	4 736 984	91 858 787	100,00	35 947 624	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 237)	190 237	0,21	125 886	0,35
<i>CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE</i>	<i>190 237</i>	<i>0,21</i>	<i>125 886</i>	<i>0,35</i>
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	80 114 555	87,21	20 643 424	57,43
<i>PRIME D'EMISSION</i>	<i>80 084 661</i>	<i>87,18</i>	<i>20 613 530</i>	<i>57,34</i>
<i>BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS</i>	<i>29 894</i>	<i>0,03</i>	<i>29 894</i>	<i>0,08</i>
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	480 876	0,52	480 876	1,34
<i>RESERVES INDISPONIBLES</i>	<i>480 876</i>	<i>0,52</i>	<i>480 876</i>	<i>1,34</i>
Autres réserves				
Report à nouveau	-3 703 585	-4,02		
<i>REPORT A NOUVEAU DEBITEUR</i>	<i>-3 703 585</i>	<i>-4,02</i>		
Résultat de l'exercice	-6 739 406	-7,33	-3 703 585	-10,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	70 342 678	76,58	17 546 601	48,81
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	37 762	0,04	58 303	0,16
<i>PROVISIONS POUR LITIGES</i>	<i>31 510</i>	<i>0,03</i>	<i>11 200</i>	<i>0,03</i>
<i>PROV.PERTES DE CHANGE</i>	<i>6 252</i>	<i>0,01</i>	<i>47 103</i>	<i>0,13</i>
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	37 762	0,04	58 303	0,16
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	7 073 788	7,70	7 003 044	19,48
<i>PGE BNP</i>	<i>3 573 788</i>	<i>3,89</i>	<i>3 500 000</i>	<i>9,74</i>
<i>PGE CIC</i>	<i>2 750 000</i>	<i>2,99</i>	<i>2 750 000</i>	<i>7,65</i>
<i>PGE BPI</i>	<i>750 000</i>	<i>0,82</i>	<i>750 000</i>	<i>2,09</i>
<i>INTERETS COURUS EMPRUNTS</i>			<i>3 044</i>	<i>0,01</i>
. Découverts, concours bancaires	1 488	0,00	2 039	0,01
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>1 488</i>	<i>0,00</i>	<i>2 039</i>	<i>0,01</i>
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	5 094 505	5,55	5 472 866	15,22
<i>EMPRUNTS DETTES CONDITIONS PARTICULIERE</i>	<i>4 288 667</i>	<i>4,67</i>	<i>5 038 667</i>	<i>14,02</i>
<i>Autres emprunts et dettes</i>	<i>805 838</i>	<i>0,88</i>		
<i>INTERETS COURUS</i>			<i>434 199</i>	<i>1,21</i>
. Associés			849 960	2,36
<i>ASSOCIES OPERATIONS SUR CAPITA</i>			<i>849 960</i>	<i>2,36</i>
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 315 450	2,52	1 768 856	4,92
<i>FOURNISSEURS</i>	<i>1 080 451</i>	<i>1,18</i>	<i>960 120</i>	<i>2,67</i>
<i>FOURN FAC NON PARVENUES X3</i>	<i>859 683</i>	<i>0,94</i>	<i>455 133</i>	<i>1,27</i>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
<i>FOURN FAC NON PARVENUES</i>	375 316	0,41	353 603	0,98
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	999 706	1,09	886 369	2,47
<i>Personnel Oppositions</i>	386	0,00		
<i>PERS CONGES A PAYER</i>	285 516	0,31	271 034	0,75
<i>PERS PRIMES A PAYER</i>	713 803	0,78	615 335	1,71
. Organismes sociaux	693 010	0,75	584 554	1,63
<i>SECURITE SOCIALE</i>	149 324	0,16	113 644	0,32
<i>CAISSES SOCIALES UK</i>	4 227	0,00		
<i>KLESIA</i>	50 211	0,05	45 874	0,13
<i>GENERATION</i>	37 817	0,04	30 452	0,08
<i>AUTRES CAISSES SOCIALES UK</i>	5 373	0,01		
<i>ORG SOC CONGES A PAYER</i>	122 109	0,13	99 232	0,28
<i>ORG.SOC.PRIMES A PAYER</i>	301 879	0,33	235 462	0,66
<i>ORG SOC AUTRES CHARGES A PAYER</i>	22 070	0,02	59 890	0,17
. Etat, impôts sur les bénéfiques				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 309 315	3,60	1 734 344	4,82
<i>TVA COLLECTEE 20%</i>			1 600	0,00
<i>ETAT TVA COLLECTEE ACQUI IC</i>	3 716	0,00	1 623	0,00
<i>ETAT TVA COLLECTEE SERV IC</i>	1 906	0,00	1 750	0,00
<i>TVA COLL SERV HORS UE</i>	2 142	0,00	322	0,00
<i>ETAT TVA S/ FAC A ETABLIR</i>	3 301 552	3,59	1 729 049	4,81
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 076	0,04	34 826	0,10
<i>Etat- Retenue à la source IRPP</i>	35 566	0,04	32 130	0,09
<i>ETAT IMPOTS ET TAXES ASSOCIES</i>	4 288	0,00		
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	222	0,00	2 696	0,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 876 325	2,04	2 956	0,01
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	1 872 275	2,04		
<i>DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS</i>	2 956	0,00	2 956	0,01
<i>NOTES DE FRAIS</i>	1 094	0,00		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	21 403 663	23,30	18 339 815	51,02
Écart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
<i>DIF.CONV.PASSIF AUGMENT CREANC</i>	74 684	0,08	2 905	0,01
<i>DIF.CONV.PASSIF DIMINUT DETTES</i>	73 729	0,08	630	0,00
	955	0,00	2 276	0,01
TOTAL PASSIF (I à V)	91 858 787	100,00	35 947 624	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	7 786 660		7 786 660	100,00	8 671 000	100,00	-884 340	-10,19
<i>Autres pdts d'activités annexe</i>	7 786 660		7 786 660	100,00	8 671 000	100,00	-884 340	-10,19
Chiffres d'Affaires Nets	7 786 660		7 786 660	100,00	8 671 000	100,00	-884 340	-10,19

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			100 000	1,28	260 414	3,00	-160 414	-61,59
<i>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</i>			100 000	1,28	260 414	3,00	-160 414	-61,59
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			88 326	1,13	16 651	0,19	71 675	430,45
<i>REP.PROV.RISQUES/CHARGES EXPL</i>			47 103	0,60			47 103	N/S
<i>TRANSFERT DE CHARGES</i>			41 222	0,53	16 651	0,19	24 571	147,56
Autres produits			6 212	0,08	8 479	0,10	-2 267	-26,73
<i>GAINS CHANGE COMMERCIALES</i>			6 194	0,08	8 435	0,10	-2 241	-26,56
<i>PRODUITS DIVERS GESTION COURAN</i>			18	0,00	44	0,00	-26	-59,08
Total des produits d'exploitation (I)			7 981 198	102,50	8 956 544	103,29	-975 346	-10,88
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			22 151	0,28	2 809	0,03	19 342	688,57
<i>Ach de marchandises FR 20</i>			-2 628	-0,02	3 708	0,04	-6 336	-170,86
<i>Ach de marchandises Export</i>			24 779	0,32	33	0,00	24 746	N/S
<i>Ach de marchandises CEE</i>					-932	-0,00	932	-100,00
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 393	1,83	701 268	8,09	-558 875	-79,68
<i>Ach matieres premieres FR 20</i>			91 851	1,18	430 956	4,97	-339 105	-78,68
<i>Achats de fournitures</i>			-448	-0,00	57 280	0,66	-57 728	-100,77
<i>Achats de produits divers</i>					14 472	0,17	-14 472	-100,00
<i>Ach matieres premieres CEE</i>					-296	0,00	296	-100,00
<i>Matieres consommables FR 20</i>			-475	-0,00	46 847	0,54	-47 322	-101,00
<i>Fournitures consommables</i>			51 388	0,66	150 929	1,74	-99 541	-65,94
<i>Emballages</i>			77	0,00	1 080	0,01	-1 003	-92,86
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-176 302	-2,25	-15 812	-0,17	-160 490	N/S
<i>VARIATIONS STOCKS DE MATIERE</i>			-65 245	-0,83	-15 812	-0,17	-49 433	-312,62
<i>Variation stocks autres appro.</i>			-111 057	-1,42			-111 057	N/S
Autres achats et charges externes			10 164 202	130,53	7 527 027	86,81	2 637 175	35,04
<i>ACHATS ETUDES PREST SERV FR</i>			27	0,00	44 699	0,52	-44 672	-99,93
<i>ACHATS ETUDES PREST SERV UE</i>					3 172	0,04	-3 172	-100,00
<i>ACHATS ET PREST SERV HORS UE</i>			1 619	0,02	716	0,01	903	126,12
<i>Achats d'et et presta FR 20</i>			4 523 594	58,09	3 223 642	37,18	1 299 952	40,33
<i>ACHATS ET PREST SERV HORS UE</i>			692 702	8,90	491 435	5,67	201 267	40,95
<i>Achats d'et et presta Exo</i>			6 139	0,08	114 426	1,32	-108 287	-94,62
<i>Achats d'et et presta CEE Exo</i>			12 600	0,16			12 600	N/S
<i>Achats d'et et prestations CEE</i>			68 939	0,89	130 474	1,50	-61 535	-47,15
<i>FOURNITURES NON STOCKABLE (EAU</i>					1 465	0,02	-1 465	-100,00
<i>Fourniture d'electricite</i>			75 918	0,97	74 183	0,86	1 735	2,34
<i>Fourniture d'eau</i>			487	0,01	500	0,01	-13	-2,59
<i>PETITS EQUIPEMENTS GA</i>			11 395	0,15	14 805	0,17	-3 410	-23,02
<i>PETITS EQUIPEMENTS RD</i>			939 639	12,07	336 977	3,89	602 662	178,84
<i>ACHATS FOURN.ADMINISTRATIVES</i>			21 980	0,28	37 657	0,43	-15 677	-41,62
<i>CARBURANTS</i>			127	0,00	44	0,00	83	188,64
<i>Autres matieres et fournitures</i>			12 832	0,16	77 701	0,90	-64 869	-83,48
<i>SOUS-TRAITANCE GENERALE</i>			52 393	0,67	55 109	0,64	-2 716	-4,92
<i>LOCATIONS IMMOBILIERES</i>			419 287	5,38	343 838	3,97	75 449	21,94
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>			56 800	0,73	76 211	0,88	-19 411	-25,46

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
LOCATIONS MATERIELS ROULANT	24 162	0,31	14 071	0,16	10 091	71,71
CHARGES LOCATIVES ET COPRO	65 599	0,84	63 474	0,73	2 125	3,35
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	298 627	3,84	463 417	5,34	-164 790	-35,55
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	12 197	0,16	29 223	0,34	-17 026	-58,25
MAINTENANCE	434 947	5,59	142 136	1,64	292 811	206,01
ASSURANCE G&A	50 182	0,64	26 424	0,30	23 758	89,91
Assurance transport			-156	0,00	156	-100,00
ETUDES PRE-CLIN UE	263 559	3,38	-3 079	-0,03	266 638	N/S
ETUDES CLINIQUES HS UE	12 695	0,16	130 340	1,50	-117 645	-90,25
DOCUMENTATION GENERALE	952	0,01	1 773	0,02	-821	-46,30
DOCUMENTATION TECHNIQUE	27 231	0,35	14 042	0,16	13 189	93,93
FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES	125 748	1,61	5 660	0,07	120 088	N/S
PERSONNEL INTERIMAIRE	115 360	1,48	16 254	0,19	99 106	609,73
HONORAIRES	235 014	3,02	237 485	2,74	-2 471	-1,03
HONO AUDIT COMPTA SOCIAL	89 515	1,15	81 077	0,94	8 438	10,41
HONORAIRES JURIDIQUES	115 883	1,49	116 923	1,35	-1 040	-0,88
AUTRES HONORAIRES	239 135	3,07	52 185	0,60	186 950	358,24
ASSURANCE QUALITE R&D			5 803	0,07	-5 803	-100,00
HONORAIRES PROPRIETE IND.	359 179	4,61	240 253	2,77	118 926	49,50
HONORAIRES CONSULTANTS SCIENT	147 891	1,90	92 144	1,06	55 747	60,50
HONORAIRES AUTRES CONSULT	80	0,00	31 697	0,37	-31 617	-99,74
HONORAIRES IT CONSULTING	24 010	0,31	12 003	0,14	12 007	100,03
HONORAIRES COMMUNICATION	120 863	1,55	304 066	3,51	-183 203	-60,24
FRAIS ACTES&CONTENTIEUX	1 445	0,02	500	0,01	945	189,00
PUBLICITE PUBLICATION REL PUBL	30 814	0,40	15 045	0,17	15 769	104,81
ANNONCES ET INSERTIONS	2 750	0,04	17 360	0,20	-14 610	-84,15
CADEAUX CLIENTELE	82	0,00			82	N/S
Transport	114 503	1,47	121 837	1,41	-7 334	-6,01
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	144 751	1,86	120 756	1,39	23 995	19,87
MISSIONS	5 526	0,07	39 547	0,46	-34 021	-86,02
RECEPTIONS	9 807	0,13	9 370	0,11	437	4,66
AFFRANCHISSEMENT	-63	0,00	923	0,01	-986	-106,82
TELEPHONE	37 168	0,48	39 467	0,46	-2 299	-5,82
INTERNET	16 301	0,21	19 604	0,23	-3 303	-16,84
AUTRES FRAIS POSTAUX	15 685	0,20	14 306	0,16	1 379	9,64
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	121 738	1,56	16 985	0,20	104 753	616,74
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	4 386	0,06	7 057	0,08	-2 671	-37,84
Impôts, taxes et versements assimilés	94 571	1,21	109 448	1,26	-14 877	-13,58
Taxe d'apprentissage	26 795	0,34	24 264	0,28	2 531	10,43
IMPOTS AUTRES	12 177	0,16	24 838	0,29	-12 661	-50,96
IMPOTS PART EMP FORMATION CONT	40 383	0,52	42 057	0,49	-1 674	-3,97
Effort de construction	-4 015	-0,04	4 014	0,05	-8 029	-200,01
CET	7 662	0,10	2 974	0,03	4 688	157,63
TAXE SUR VEHICULES SOCIETE	97	0,00	2 696	0,03	-2 599	-96,39
DROITS D'ENREGISTREMENT/TIMBRE	14	0,00			14	N/S
AUTRES IMPOTS ET TAXES	11 457	0,15	8 605	0,10	2 852	33,14
Salaires et traitements	4 223 464	54,24	3 840 897	44,30	382 567	9,96
REMUNERATIONS BRUTES RD	3 514 088	45,13	3 174 161	36,61	339 927	10,71
REMUNERATIONS BRUTES UK	44 983	0,58			44 983	N/S
PERS CONGES PAYES	14 482	0,19	66 740	0,77	-52 258	-78,29
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	594 333	7,63	493 142	5,69	101 191	20,52
PERS INDEMN ET AVANTAGES DIVER	15 941	0,20	12 284	0,14	3 657	29,77
Indemnités diverses	4 023	0,05	436	0,01	3 587	822,71
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES D	35 615	0,46	94 134	1,09	-58 519	-62,16
Charges sociales	1 826 369	23,46	1 328 413	15,32	497 956	37,49
COTISATIONS URSSAF PARIS	1 029 640	13,22	630 565	7,27	399 075	63,29
COTISATIONS SUR CONGES PAYES	22 653	0,29	30 275	0,35	-7 622	-25,17
AUTRES COTISATIONS	66 417	0,85	60 665	0,70	5 752	9,48
COTISATIONS RETRAITE RD	362 796	4,66	332 092	3,83	30 704	9,25
COTISATIONS ASSEDIC RD	142 477	1,83	127 127	1,47	15 350	12,07

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
COTISATIONS PREV/MUT RD	96 255	1,24	81 953	0,95	14 302	17,45		
COTISATIONS UK	5 373	0,07			5 373	N/S		
PERS MEDECINE TRAVAIL PHARMACI	24 080	0,31	7 423	0,09	16 657	224,40		
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	76 677	0,98	58 312	0,67	18 365	31,49		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 176 373	15,11	1 166 670	13,45	9 703	0,83		
DOTATIONS IMMO INCORPORELLES	651	0,01	4 827	0,06	-4 176	-86,50		
DOTATIONS IMMO CORPORELLES	1 175 722	15,10	1 161 842	13,40	13 880	1,19		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			287 654	3,32	-287 654	-100,00		
DOT.PROV.ACTIFS CIRCULANTS			287 654	3,32	-287 654	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges	26 562	0,34	56 606	0,65	-30 044	-53,07		
DOT.PROV.RISQUES ET CH. EXCEPT	26 562	0,34	56 606	0,65	-30 044	-53,07		
Autres charges	104 489	1,34	54 744	0,63	49 745	90,87		
REDEVANCES CONCESSION BREVETS	56 573	0,73	38 362	0,44	18 211	47,47		
Jetons de présence	26 250	0,34			26 250	N/S		
PERTES CHANGE COMMERCIALES	20 585	0,26	16 198	0,19	4 387	27,08		
CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 081	0,01	184	0,00	897	487,50		
Total des charges d'exploitation (II)	17 604 271	226,08	15 059 723	173,68	2 544 548	16,90		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-9 623 073	-123,57	-6 103 179	-70,38	-3 519 894	-57,66		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations	20 960	0,27			20 960	N/S		
Revenus créances rattach part	20 960	0,27			20 960	N/S		
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change	60 640	0,78			60 640	N/S		
GAINS DE CHANGE	60 640	0,78			60 640	N/S		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)	81 601	1,05			81 601	N/S		
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées	398 458	5,12	198 741	2,29	199 717	100,49		
Charges d'interets	398 458	5,12	3 044	0,04	395 414	N/S		
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES			195 697	2,26	-195 697	-100,00		
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)	398 458	5,12	198 741	2,29	199 717	100,49		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-316 857	-4,06	-198 741	-2,28	-118 116	-59,42		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-9 939 931	-127,64	-6 301 920	-72,67	-3 638 011	-57,72		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 288	0,03	-2 288	-100,00		
Pdots sur exercices antérieurs			2 288	0,03	-2 288	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	214	0,00	4 186	0,05	-3 972	-94,88		
PRODUITS CESSIONS ACTIFS CORPO	214	0,00	4 186	0,05	-3 972	-94,88		
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)	214	0,00	6 474	0,07	-6 260	-96,68		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			191	0,00	-191	-100,00		
Chgs except sur ops de gestion			191	0,00	-191	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 135	0,05	-4 135	-100,00		
VNCEAC IMMO CORPORELLES			4 135	0,05	-4 135	-100,00		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Total des charges exceptionnelles (VIII)				4 326	0,05	-4 326	-100,00		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		214	0,00	2 148	0,02	-1 934	-90,03		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		-3 200 311	-41,09	-2 596 187	-29,93	-604 124	-23,26		
<i>CREDIT IMPOT RECHERCHE</i>		-3 200 311	-41,09	-2 596 187	-29,93	-604 124	-23,26		
Total des Produits (I+III+V+VII)		8 063 012	103,55	8 963 018	103,37	-900 006	-10,03		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		14 802 418	190,10	12 666 603	146,08	2 135 815	16,86		
RÉSULTAT NET		-6 739 406	-86,54	-3 703 585	-42,70	-3 035 821	-81,96		
<i>Perte</i>				<i>Perte</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

TISSIUM
Société anonyme à conseil d'administration
au capital de 190.237,40 Euros
Siège social : 74 rue du Faubourg Saint Antoine, 75012 Paris
RCS Paris 793 166 299
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MAI 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
Le trente-et-un mai, à dix-sept heures,

[...]

ORDRE DU JOUR

1. [...]

2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;

3. [...]

4. [...]

5. [...]

6. [...]

7. [...]

8. [...]

9. Pouvoirs en vue des formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées ordinaires des Actionnaires,

après avoir pris connaissance du Rapport de Gestion du Conseil d'Administration,

APPROUVE la proposition du Conseil d'Administration, et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 font apparaître une perte de (6.739.406) euros, **DECIDE** de l'affecter au compte « Report à Nouveau », ce qui aura pour effet de porter le solde débiteur dudit compte à un montant de (10.442.991) euros, et

CONSTATE, conformément à la loi, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Votes pour : 17.388.121

Votes contre : 0

Abstentions : 0

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

[...]

NEUVIEME RESOLUTION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires des Actionnaires,

CONFERE tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

Votes pour : 17.388.121

Votes contre : 0

Abstentions : 0

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Le présent extrait est signé et certifié conforme par le directeur général de la Société.

DocuSigned by:

5C5BAC792B73402...
Le directeur général de la Société
Monsieur Christophe Bancel-Cabiac

Le présent procès-verbal est signé électroniquement par l'intermédiaire de la plateforme cryptée et sécurisée DocuSign (www.docusign.com), à la date de signature indiquée dans le certificat électronique de signature, et conformément aux dispositions des articles 1366 et 1367 du Code civil

TISSIUM

Société anonyme

74 Rue du Faubourg Saint Antoine

75012 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

TISSIUM

Société anonyme

74 Rue du Faubourg Saint Antoine

75012 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société TISSIUM

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 TISSIUM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L.225-102-1 du code de commerce figure dans le rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L.823-10 de ce code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels.

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.

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.

Lyon, le 25 avril 2022

Le commissaire aux comptes

DELOITTE & ASSOCIES

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jean-Marie Le Jeloux', written over a faint blue oval shape.

Jean-Marie LE JELOUX

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de résultat

Annexe

1. BILAN

ACTIF

(en euros)	Note	31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé:					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Brevets	1	20 406	20 406	-	651
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Constructions	2	3 015 738	1 204 077	1 811 662	2 116 448
Installations techniques, mat. et outillage		4 323 203	2 712 403	1 610 800	1 949 927
Autres immobilisations corporelles		779 395	512 445	266 950	279 072
Immobilisations en cours		448 869	-	448 869	102 316
<i>Immobilisations financières</i>	3	155 280	-	155 280	147 706
Total actif immobilisé		8 742 891	4 449 330	4 293 560	4 596 119
Actif circulant					
<i>stocks</i>	4	324 968	-	324 968	148 666
<i>Créances</i>					
Clients	5	21 621 724	-	21 621 724	10 405 200
Avances et acomptes		250 732	-	250 732	301 215
Autres créances		6 240 858	287 654	5 953 204	3 166 348
<i>Trésorerie</i>					
Disponibilités	6	59 046 540	-	59 046 540	17 087 727
Charges constatées d'avance		361 807	-	361 807	195 246
Total actif circulant		87 846 629	287 654	87 558 975	31 304 401
Comptes de régularisation:					
Ecart de conversion actif		6 252	-	6 252	47 103
TOTAL ACTIF		96 595 772	4 736 984	91 858 787	35 947 624

L'annexe fait partie intégrante des comptes sociaux.

PASSIF

<i>(en euros)</i>	Note	31/12/2021	31/12/2020
Capitaux propres:	7		
Capital social ou individuel		190 237	125 886
Primes d'émissions, de fusion, d'apport		80 114 555	20 643 424
Réserve indisponible		480 876	480 876
Report à nouveau		(3 703 585)	-
Résultat de l'exercice		(6 739 406)	(3 703 585)
Total capitaux propres		70 342 678	17 546 601
Provisions pour risques et charges:			
Provisions pour risques	8	37 762	58 303
Total provisions pour risques et charges		37 762	58 303
Dettes:	9		
Découverts, concours bancaires		1 488	2 039
Avances remboursables	10	4 569 505	4 597 866
Prêts	11	7 598 788	7 878 044
Associés		-	849 960
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 315 450	1 768 856
Dettes fiscales et sociales		5 042 108	3 240 093
Autres dettes		1 876 325	2 956
Total dettes		21 403 663	18 339 815
Compte de régularisation:			
Ecart de conversion passif		74 684	2 905
TOTAL PASSIF		91 858 787	35 947 624

L'annexe fait partie intégrante des comptes sociaux.

2. COMPTE DE RÉSULTAT

(en euros)		31/12/2021	31/12/2020
Chiffres d'affaires Nets	13		
Ventes de marchandises		-	-
Ventes de services		7 786 660	8 671 000
Total chiffres d'affaires nets		7 786 660	8 671 000
Produits d'exploitation:			
Subventions d'exploitation		100 000	260 414
reprise sur provision, transfert de charges		88 326	16 651
Autres produits		6 212	8 479
Total des produits d'exploitation (I)		7 981 198	8 956 544
Charges d'exploitation:			
Achat de marchandises		22 151	2 809
Achats de matières premières		142 393	701 268
Variation de stocks		(176 302)	(15 812)
Autres achats et charges externes		10 164 202	7 527 027
Impôts, taxes et versements assimilés		94 571	109 448
Salaires et traitements		4 223 464	3 840 897
Charges sociales		1 826 369	1 328 413
Dotations aux amortissements et provisions pour risques		1 202 935	1 223 275
Autres charges		104 489	54 744
Total des charges d'exploitation (II)		17 604 271	14 772 069
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		(9 623 073)	(5 815 525)
Produits financiers			
Différences positives de change		60 640	-
Autres produits		20 960	-
Total des produits financiers (III)		81 601	-
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		-	287 654
Intérêts et charges assimilées		398 458	198 741
Différence négative de change		-	-
Total des charges financières (IV)		398 458	486 395
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	15	(316 857)	(486 395)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)		(9 939 931)	(6 301 920)
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-	2 288
Produits exceptionnels sur opérations en capital		214	4 186
Total des produits exceptionnels (V)		214	6 474
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		-	191
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		-	4 135
Total des charges exceptionnelles (VI)		-	4 326
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		214	2 148
Impôts sur les bénéfices	18	(3 200 311)	(2 596 187)
RESULTAT DE L'EXERCICE		(6 739 406)	(3 703 585)

L'annexe fait partie intégrante des comptes sociaux.

ANNEXE

3. ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France, le règlement ANC n° 2016-07 (arrêté ministériel du 4 novembre 2016) ainsi que les avis et recommandations ultérieurs du CNC.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Financement

La société a atteint l'objectif de la tranche 3 du financement de Serie B (l'obtention en date du 19 octobre 2020 du récépissé du dépôt de dossier pour un premier essai clinique du produit de réparation des nerfs périphériques et en date du 12 novembre 2020 du certificat délivré par la Food and Drug Administration (FDA) relatif à sa décision d'octroyer l'Investigation Device Exemption (IDE) concernant le Setalum Vascular Sealant) en fin d'exercice 2020 et a procédé à l'augmentation de capital afférente d'un montant de 9,7 M€ en janvier 2021.

En juillet 2021, la société a procédé à une augmentation de capital de Serie C d'un montant de 50 M€ souscrite par de nouveaux investisseurs institutionnels et privés, notamment Cathay Global Healthcare Fund 1 S.L.P, ainsi que par les actionnaires existants, en particulier Sofinnova Partners, investisseur historique principal de TISSIUM.

La société a par ailleurs utilisé la faculté offerte par les dispositifs gouvernementaux permettant de différer le remboursement du PGE d'une année additionnelle et d'amortir son remboursement sur 4 annuités ensuite.

Ressources humaines

La société a poursuivi le renforcement de ses équipes, (+11% d'augmentation) avec un effectif total de 59,8 personnes (ETP moyen annuel) au 31 décembre 2021. Les principaux départements contributeurs à cette hausse ont été respectivement le site de production de Roncq et l'Innovation Hub.

La société a considérablement renforcé son comité exécutif sur l'exercice 2021 avec les arrivées de (i) Hunt Henrie comme Chief Business Officer (Hunt est basé aux Etats Unis d'Amérique. Il a une longue expérience dans la banque d'affaires et l'investissement dans le secteur de la santé), (ii) Seth Schulman comme Vice President Global Regulatory and Clinical Affairs (Seth est basé aux Etats-Unis d'Amérique. Il a une grande expérience des sujets réglementaires et a été manager pendant de nombreuses années dans de grands groupes de l'univers de la Santé tels que Penumbra et Medtronic), (iii) Thierry Darnis comme Vice President Operations (Thierry est basé en France. Il a une très forte expérience dans la gestion des processus de développement et de production. Il a notamment dirigé les activités de production de Medtronic en Europe pendant de nombreuses années) et (iv) Romain Attard en tant que Chief Financial Officer (Romain est basé en France. Il bénéficie d'une solide expérience des enjeux financiers en entreprise suite à ses fonctions d'associé en banque d'affaires pendant plusieurs années).

Par ailleurs, suite à l'augmentation de capital de Serie C, la composition de conseil d'administration a été modifiée. Crédit Mutuel Innovation, FPS Bpifrance Innovation 1 et VQ Biotech One (Offshore) ont démissionné de leurs fonctions d'administrateurs de la société. Cathay Capital Private Equity a été coopté en qualité de nouvel administrateur en vue de sa nomination à la prochaine assemblée générale ordinaire de la société.

Activité

La société a poursuivi le développement de ses produits dans la réparation des nerfs périphériques, le traitement des hernies et dans la chirurgie cardiovasculaire.

En ce qui concerne l'indication nerf, elle a continué ses travaux pre-cliniques et poursuivi ses discussions avec la FDA concernant le chemin réglementaire et avec les autorités australiennes pour

le lancement de son étude chez l'homme au 2^e/3^e trimestre 2022. Pour le traitement des hernies, elle a engagé de premières discussions avec la FDA concernant le chemin réglementaire à suivre et mené des travaux pre-cliniques pour préparer des études plus significatives en 2022. En ce qui concerne l'indication cardiovasculaire enfin, la société a initié et finalise actuellement ses travaux pre-cliniques en vue de la soumission d'une demande d'autorisation auprès de la FDA pour lancer une étude pivot.

La société est de plus en plus visible au sein de la communauté scientifique. Elle a notamment été invitée à participer à plusieurs conférences reconnues au cours de l'année 2021 et notamment le congrès ASSH (American Society for Surgery of the Hand) pour promouvoir sa solution dans la réparation des nerfs périphériques et le congrès conjoint European Hernia Society-American Hernia Society pour présenter un e-poster sur sa solution pour le traitement des hernies.

Reconnaissance

La société a été sélectionnée pour la seconde année consécutive au sein du programme French Tech 120, un programme d'accompagnement du gouvernement français au 120 entreprises françaises les plus prometteuses.

Elle a par ailleurs été invitée à représenter la France au sein du G20 Innovation League, un sommet organisé par l'Italie en marge de sa présidence du G20 destiné aux start-up les plus prometteuses des pays du G20.

ÉVÈNEMENTS POSTERIEURS À LA CLÔTURE

La société a été sélectionnée pour la troisième année consécutive au sein du programme French Tech 120.

La société a renforcé son comité exécutif avec le recrutement de Ruth Krestin en tant que VP Portfolio Strategy (Ruth a 10 années d'expérience dans l'industrie pharmaceutique et le conseil). Elle va notamment s'occuper de la coordination du développement des différents programmes.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles figurent au bilan à leur valeur d'apport ou à leur coût d'acquisition initial. L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire ou dégressif permettant de prendre en compte l'amortissement économique des immobilisations.

À la clôture des comptes, lorsque des événements ou des évolutions de marché laissent présager la nécessité d'une dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles, les revenus futurs escomptés de l'activité concernée sont comparés à la valeur nette de ses actifs. Le cas échéant, les immobilisations correspondantes font l'objet d'un amortissement exceptionnel pour les ramener à leur valeur d'utilité.

Immobilisations incorporelles

Les frais de recherche sont comptabilisés en charges d'exploitation.

Les frais de développement sont comptabilisés en immobilisation incorporelles uniquement si l'ensemble des critères suivants est satisfait :

- a) Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement du projet de développement,
- b) Intention de la Société d'achever le projet et de le mettre en service,
- c) Capacité à mettre en service l'immobilisation incorporelle,
- d) Démonstration de la probabilité d'avantages économiques futurs attachés à l'actif,
- e) Disponibilité de ressources techniques, financières et autres afin d'achever le projet et
- f) Évaluation fiable des dépenses de développement.

En raison des risques et incertitudes liés aux autorisations réglementaires et au processus de recherche et développement, la Société considère que les 6 critères édictés ci-dessus ne sont remplis qu'à partir de l'obtention de l'Autorisation de Mise sur le Marché.

Les immobilisations incorporelles sont constituées des brevets, des couts liés à l'acquisition des licences de logiciels. Ils sont amortis linéairement en fonction de la durée prévue d'utilisation.

Poste d'immobilisation	Durée d'amortissement
Brevets	20 ans
Logiciels	1 an
Licences	3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition ou, le cas échéant, à leur coût de production. Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées des biens. Les agencements de biens loués sont amortis sur la durée la plus courte de leur durée d'utilisation propre ou de la durée du contrat de location.

Poste d'immobilisation	Durée d'amortissement
Matériel et outillage	5 à 10 ans
Agencements des constructions	9 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	3 à 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués au prix d'achat moyen pondéré

Créances et dettes d'exploitation

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale et sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des pertes potentielles liées aux difficultés rencontrées dans leur recouvrement.

Les dettes et créances en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la clôture, l'écart étant porté dans un compte de régularisation à l'actif ou au passif du bilan selon qu'il s'agit d'une perte ou d'un profit potentiel. Dans le cas d'une perte potentielle, une provision pour perte de change est constatée.

Valeurs mobilières de placement, dépôts à terme

Les Valeurs Mobilières de Placement et les dépôts à terme sont détenus dans le but de faire face aux engagements de trésorerie à court terme plutôt que dans un objectif de placement ou pour d'autres finalités. Ils sont immédiatement convertibles, en un montant de trésorerie connu et soumis à un risque négligeable de changement de valeur. Les Valeurs Mobilières de Placement sont valorisées à leur valeur d'acquisition et sont constituées par des liquidités immédiatement disponibles, des placements à terme immédiatement mobilisables et sans pénalité.

Provisions

La société constitue des provisions pour risques et charges en conformité avec la définition donnée dans l'avis CRC n° 00-06 sur les passifs, à savoir :

- Une provision pour risques et charges est un passif dont l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de manière précise ;
- Un passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente de celle-ci.

Continuité de l'exploitation

Compte tenu de l'augmentation de capital réalisée en janvier 2021 suite à l'atteinte des objectifs de la tranche 3 de la Serie B ainsi que l'augmentation de capital de Serie C réalisée en juillet 2021, la société affiche au 31 décembre 2021 une position de trésorerie confortable de 59,0 M€. Les projections de trésorerie issues de son plan d'affaires permettent d'arrêter les comptes selon le principe de continuité d'exploitation.

Avances remboursables

La société bénéficie d'un contrat d'aide, sous forme d'avances remboursables.

Un prêt non remboursable sous conditions est traité comme une subvention publique s'il existe une assurance raisonnable que l'entreprise remplira les conditions relatives à la dispense de remboursement du prêt. Dans le cas contraire, il est classé en dettes.

NOTE 1 — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles s'analysent comme suit :

(en euros)	01/01/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2021
Brut	20 406	-	-	20 406
Logiciels	20 406	-	-	20 406
Amortissements	19 755	651	-	20 406
Logiciels	19 755	651	-	20 406
NET	651	(651)	-	-

NOTE 2 — IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles s'analysent comme suit :

(en euros)	01/01/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2021
Brut	7 700 965	938 036	71 797	8 567 204
Constructions	2 991 184	24 555	-	3 015 738
Installations tech, mat. et outillage	3 932 775	414 340	23 913	4 323 203
Installations générales	90 769	1 530	-	92 299
Matériel de bureau et informatique	274 869	101 366	1 812	374 423
Mobilier	309 052	3 620	-	312 672
Immobilisations en cours	102 316	392 626	46 073	448 868
Amortissements	3 253 203	1 177 275	1 554	4 428 925
Constructions	874 736	329 341	-	1 204 077
Installations tech, mat. et outillage	1 982 849	729 555	1	2 712 403
Installations générales	12 785	9 900	-	22 685
Matériel de bureau et informatique	203 015	59 372	1 552	260 834
Mobilier	179 819	49 107	-	228 926
NET	4 447 762	(239 239)	70 244	4 138 279

Les acquisitions au cours de l'exercice concernent principalement l'installation et l'agencement d'une unité de production à Roncq, et la construction d'un laboratoire à Paris. Ainsi que l'achat de mobilier et de matériel informatique.

NOTE 3 — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières s'analysent comme suit :

<i>Valeurs brutes (en euros)</i>	01/01/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2021
Dépôts et cautionnements	140 326	49 978	42 403	147 900
Autres participations	7 380	-	-	7 380
TOTAL	147 706	49 978	42 403	155 280

Les dépôts et cautionnements sont constitués des dépôts de garanties versés aux bailleurs des locaux de la société.

Les titres de participation correspondent aux titres de la filiale TISSIUM INC détenus à 100% par Tissium pour 5.000 \$. Ainsi qu'aux titres des filiales Setalium, Tissium Nerve Repair (TNR) et Tissium Hernia Repair (THR) détenus à 100% par Tissium pour 1.000 euros chacune.

NOTE 4 — STOCKS

Au 31 décembre 2021, les stocks d'une valeur de 324.968 euros représentent principalement des lots de produits semi-finis et des composants.

NOTE 5 — CREANCES

La ventilation des créances est fournie par le tableau suivant :

<i>(en euros)</i>	A moins d'un an	A plus d'un an	Total montant brut
Crédit impôt recherche, CICE	3 200 311	-	3 200 311
Clients	-	21 621 724	21 621 724
Debiteurs divers, avances et acomptes	250 732	-	250 732
Taxes sur la valeur ajoutée	561 216	-	561 216
Autres créances	2 479 331	-	2 479 331
Charges constatées d'avance	361 807	-	361 807
NET	6 853 397	21 621 724	28 475 121

Au 31 décembre 2021, la société dispose d'une créance de crédit impôt recherche d'un montant de 3.200.311 euros. Conformément aux textes en vigueur, la société est éligible au remboursement immédiat de ces créances fiscales.

Les charges constatées d'avance correspondaient pour l'essentiel à des dépenses issues de contrats de collaboration, à des frais d'abonnement, ainsi qu'à des charges locatives ou des frais d'assurances.

Les créances clients correspondent à des factures clients émises sur l'exercice au titre des accords de licences passés entre Tissium et ses filiales TNR, THR et SETALIUM. La recouvrabilité des créances clients repose sur les perspectives de commercialisation des produits en cours de développement, encore lointaines et par nature incertaines.

Les autres créances correspondent pour l'essentiel aux créances détenus par la société sur ses filiales.

La créance détenue sur la filiale Tissium Inc a par ailleurs fait l'objet d'une dépréciation pour un montant de 287.654 euros. La dépréciation de la créance envers la filiale TISSIUM Inc traduit son

risque d'irrécouvrabilité. En effet, une fois les aléas liés à l'exécution du plan d'affaires de Tissium seront levés, cette dépréciation sera réévaluée à la baisse ou la hausse suivant la direction de ces aléas

NOTE 6 – VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT, DÉPÔTS A TERME

Néant

NOTE 7 — CAPITAUX PROPRES

7.1 – Capital social

Au 31 décembre 2021, le capital social s'élève à 190.237,40 euros et est composé de 19.023.740 actions d'une valeur nominale de 0,01 euro chacune.

Ces actions sont constituées d'actions ordinaires, d'actions de catégorie A, d'actions de catégorie A₂ d'actions de catégorie B et d'actions de catégorie C.

Les actions de catégorie A, A₂ et B disposent de droits spécifiques tels qu'un droit préférentiel dans le boni de liquidation ou la répartition préférentielle.

Catégorie d'actions	01/01/2021	Mouvements sur le capital	31/12/2021	Capital social en euro
Actions ordinaires	11 777	1 165 923	1 177 700	11 777,00
Actions de catégorie A	21 053	2 084 207	2 105 260	21 052,60
Actions de catégorie A ₂	499 998	4 499 982	4 999 980	49 999,80
Actions de catégorie B	258 337	5 482 463	5 740 800	57 408,00
Actions de catégorie C	0	5 000 000	5 000 000	50 000,00
TOTAL	791 165	18 232 575	19 023 740	190 237,40

7.2 – Bons de Souscription d'Actions (BSA)

La synthèse des bons de souscriptions d'actions non exercés au 31 décembre 2021 est la suivante :

Catégorie BSA	BSA 2013-09*	BSA 2015-06*	BSA 2016-03*	BSA 2017-05*	BSA 2018-12*
Nombre de BSA souscrits	20000	13000	26000	10000	40000
Nombre de BSA caducs	1450	1500	-	-	-
Nombre de BSA exercés	13120	-	-	-	-
Nombre de BSA au 31/12/2021	5430	11500	26000	10000	40000
Prix de souscription par BSA (euros)	€0,03	€0,06	€0,27	€0,27	€0,38
Nombre d'actions potentielles	5430	11500	26000	10000	40000
Prix d'exercice par action (euros)	€0,37	€0,74	€1,33	€1,55	€2,89
Date limite d'exercice	10/03/2025	25/11/2025	06/10/2026	03/10/2027	15/05/2029

Note : *Chiffres réajustés prenant en compte la division du nominal par 10 intervenue en avril 2021

7.3 – Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise (BCE)

La synthèse des bons de souscriptions de parts de Créateurs d'Entreprise non exercés au 31 décembre 2021 est la suivante :

Catégorie BCE*	BCE 2013-09*	BCE 2015-06*	BCE 2016-03*	BCE 2017-05*	BCE 2018-12*	BCE 2018-12*	BCE 2021-04	BCE 2021-10
Nombre de BCE souscrits	92500	104530	483330	154000	785000	75000	625040	220000
Nombre de BCE caducs	6890	17900	49840	105000	97380	23 690	6 000	-
Nombre de BCE exercés	49380	1 600	-	-	-	-	-	-
Nombre de BCE au 31/12/2021	36230	85 030	433490	49000	687620	51310	619040	220000
Nombre d'actions potentielles	36230	85030	433490	49000	687620	51310	619040	220000
Prix d'exercice par action (euros)	€0,37	€0,74	€1,33	€1,55	€2,89	€2,62	€2,11	€4,16
Date limite d'exercice	10/03/2025	25/11/2025	06/10/2026	03/10/2027	15/05/2029	29/04/2030	28/04/2031	14/10/2031

Note : *Chiffres réajustés prenant en compte la division du nominal par 10 intervenue en avril 2021

7.4 – Options de souscription d'actions (stock-options)

La synthèse des options de souscription d'actions non exercées au 31 décembre 2021 est la suivante :

Catégorie stock-options	Stock-Options 2018	Stock-Option 2021-04	Stock-Option 2021-10
Nombre de stock-options souscrites	45000	81930	20000
Nombre de stock-options caducs	0	0	0
Nombre de stock-options exercées	0	0	0
Nombre de stock-options au 31/12/2021	45000	81930	20000
Nombre d'actions potentielles	45000	81930	20000
Prix d'exercice par action (euros)	€2,62	€2,11	€4,16
Date limite d'exercice	29/04/2030	28/04/2031	14/10/2031

Note : *Chiffres réajustés prenant en compte la division du nominal par 10 intervenue en avril 2021

7.5 – Tableau de Passage des Capitaux Propres

<i>(en euros)</i>	Capital	Prime d'émission	Réserve indisponible	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Total capitaux propres
Situation à l'ouverture de l'exercice	125 886	20 643 424	480 876	(0)	(3 703 585)	17 546 601
Affectation du résultat	-	-	-	(3 703 585)	3 703 585	-
Augmentation de capital	64 352	59 471 131	-	-	-	59 535 483
Souscription de BSA	-	-	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	-	-	-	(6 739 406)	(6 739 406)
Situation à la clôture	190 237	80 114 555	480 876	(3 703 585)	(6 739 406)	70 342 678

NOTE 8 — PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

<i>(en euros)</i>	A l'ouverture de l'exercice	Dotations aux provisions	Reprises sur provisions	A la clôture de l'exercice
Provision pour risque	58 303	37 762	58 303	37 762
TOTAL	-	37 762	-	37 762

La société a comptabilisé une provision pour un litige avec un de ses anciens employés pour un montant de 31.510 euros.

La Société a également comptabilisé une provision pour risque de change aux titres de ses dettes libellées en dollars américains pour un montant de 6.252 euros.

NOTE 9 — DETTES

La ventilation des dettes est fournie par le tableau suivant :

<i>(en euros)</i>	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans	Total
Fournisseurs et comptes rattachés	2 315 450	-	-	2 315 450
Personnel et comptes rattachés	999 706	-	-	999 706
Organismes sociaux	693 010	-	-	693 010
Taxe sur la valeur ajoutée	3 309 315	-	-	3 309 315
Autres impôts taxes et assimilés	40 076			40 076
Avances remboursables	950 000	3 619 505	-	4 569 505
Prêt bancaire	350 000	7 248 788	-	7 598 788
Concours bancaires courants	1 488	-	-	1 488
Autres dettes	1 876 325	-	-	1 876 325
TOTAL	10 535 370	10 868 293	-	21 403 663

Les dettes fournisseurs et compte rattachés sont principalement constitués de dettes commerciales, et de provisions pour factures non parvenues correspondant à des services sur des projets de recherche et développement. Ces dettes doivent être réglées dans les douze mois qui suivent la date de clôture.

Les avances remboursables correspondent à des contrats de financement de programmes de Recherche et Développement (voir Note 10).

Les prêts correspondent également à l'obtention d'un contrat de financement d'un programme de recherche, ainsi qu'à l'obtention de prêts auprès d'établissements bancaires, liés en partie aux impacts de la crise sanitaire du COVID-19 (voir note 11)

NOTE 10 — AVANCES REMBOURSABLES

Le 3 octobre 2014, la Société a obtenu de la part de Bpifrance financement une aide à l'innovation remboursable de 1.300.000 euros pour un développement industriel, règlementaire et préclinique d'un polymère biodégradable, biocompatible permettant la fermeture de plaies internes chirurgicales. Les principales étapes de cette avance sont les suivantes :

- 1.000.000 euros ont été versés à la société en 2014 à la signature du contrat ;
- le solde de 300.000 euros a été reçu en 2015.

Les modalités de remboursement sont les suivantes. Elles ont été modifiées à la suite du report d'échéances liées au Covid-19 :

- 200.000 euros ont été remboursés en 2018 ;
- 300.000 euros ont été remboursés en 2019 ;

- 100.000 euros ont été remboursés le 30/09/2020 ;
- 100.000 euros ont été remboursés le 31/12/2020 ;
- 100.000 euros ont été remboursés le 31/03/2021 ;
- 100.000 euros ont été remboursés le 30/06/2021 ;
- 100.000 euros ont été remboursés le 30/09/2021 ;
- 100.000 euros ont été remboursés 31/12/2021 ;
- 100.000 euros au plus tard le 31/03/2022 ;
- 100.000 euros au plus tard le 30/06/2022.

Le 11 octobre 2017, la société a obtenu de la part de Bpifrance financement, une aide à l'innovation sous la forme d'avance remboursable, dans le cadre de l'action « projets industriels d'avenir » (PIAVE).

Cette aide vise au développement d'une plateforme d'industrialisation et d'un implant bio-inspiré pour la reconstruction du nerf sans suture.

Le montant maximum de l'aide attribué est de 6.062.045 euros. Les principales étapes de cette avance sont les suivantes :

- La société a reçu en décembre 2017, à la signature du contrat, la somme de 1.020.000 euros ;
- La société a reçu en février 2019, 2.477.000 euros à l'issue de l'étape clé numéro 1

La somme de 600.000 euros sera versée à l'issue de l'étape clé numéro 2

La somme de 1.054.000 euros sera versée à l'issue de l'étape clé numéro 3

Le solde, soit 911.045 euros sera versé à l'issue de l'étape clé numéro 4

Les modalités de remboursement sont les suivantes :

- 750.000 euros à compter du 1er septembre 2023
- 1.000.000 euros à compter du 1er septembre 2024
- 1.450.000 euros à compter du 1er septembre 2025
- 1.750.000 euros à compter du 1er septembre 2026
- 2.000.000 euros à compter du 1er septembre 2027

En avril 2020, la société a obtenu de la part de Bpifrance financement dans le cadre du « Concours d'innovation - i-Nov », une avance récupérable d'un montant maximal de 742.217 euros pour le développement d'une colle tissulaire innovante (projet IDEAS TISSIUM).

Les principales étapes de cette avance sont les suivantes :

- La société a reçu une somme de 66.667 euros en avril 2020 à la signature du contrat
- Une somme de 121.926 euros à compter du 31/07/2022
- Une somme de 405.182 euros à compter du 30/11/2023
- Le solde sera versé à l'achèvement des travaux

Les modalités de remboursement sont les suivantes : remboursement annuel forfaitaire sur 4 ans d'un montant de 191.900 euros dès le premier euro de chiffre d'affaires réalisé dans le cadre du programme, ou à compter du 30/09/2024.

NOTE 11 — PRÊTS

Le 19 février 2016, la société a été notifiée qu'un accord de financement de Bpifrance sous la forme d'un Prêt à Taux Zéro pour l'Innovation (PTZI) d'un montant de 1,4 M€. La Société a reçu cette somme en mai 2016.

Modalités de remboursement : 16 remboursements trimestriels d'un montant de 87.500 euros, payables les 31 mars, 30 juin, 30 septembre et 31 décembre de chaque année, à compter du 31/03/2019.

La société a remboursé 350.000 euros au cours de l'exercice 2019, 175.000 euros au cours de l'exercice 2020 (du fait des reports d'échéance de mars et juin 2020 liés au COVID-19) et 350.000 euros au cours de l'exercice 2021.

Par ailleurs, afin de limiter l'impact de la pandémie COVID-19, la société a également cherché des financements complémentaires et a bénéficié des mesures d'aides aux entreprises mises en place par le gouvernement français.

Dans ce cadre elle a obtenu de la part de BPI, de la BNP et du CIC, un financement sous forme de prêts, d'un montant global de 7.000.000 d'euros

Ce montant est composé de 3.500.000 euros auxquels s'ajoutent 73.788 euros de commission de garantie, 2.750.000 euros et 750.000 euros consentis respectivement par la BNP, le CIC et la BPI dans le cadre du dispositif de PGE (Prêt Garanti par l'Etat). Ces prêts de trésorerie ont fait l'objet d'une demande de différé de remboursement de 2 ans, suivi d'un amortissement du prêt sur une durée de 4 ans.

NOTE 12 — SUBVENTIONS

La société a obtenu différentes aides de financement pour ses programmes de Recherche et Développement et a comptabilisé à ce titre 260.414 euros de subventions au titre de l'exercice 2020.

➤ **Projet « IDEAS TISSIUM »**

En Complément du financement sous forme d'avance remboursable du programme IDEAS TISSIUM obtenu dans le cadre du « Concours d'innovation - i-Nov », la société a obtenu une aide à l'innovation sous la forme d'une subvention dont voici les principaux éléments :

- Montant maximum de l'aide : 1.484.432 euros
- Montant reçu à ce jour : 133.333 euros en avril 2020
- Montants à recevoir : 243.851 euros à compter du 31/07/2022 ; 810.360 euros à compter du 30/11/2023 ; le solde à l'achèvement des travaux.

Par ailleurs, la société a également obtenu une subvention de la part de la Crohn's and Colitis Fondation pour le développement de sa colle innovante. Voici les principales informations relatives à cette aide :

- Montant maximal de l'aide : \$ 282.500
- Montant reçu à ce jour : 127.081 euros en janvier 2020, 100.000 euros en décembre 2021

NOTE 13 — CHARGES À PAYER

Le montant des charges à payer se décompose comme suit :

<i>(en euros)</i>	A 1 an au plus	A plus d'1 an	Total
Fournisseurs, factures non parvenues	1 234 999	-	1 234 999
Personnel, charges à payer	713 803	-	713 803
Personnel, congés payés	285 516	-	285 516
Organismes sociaux, charges à payer	323 949	-	323 949
Organismes sociaux, congés payés	122 109	-	122 109
Etat, charges à payer	222	-	222
TOTAL	2 680 599	-	2 680 599

NOTE 14 — CHIFFRE D'AFFAIRES

Le Chiffre d'Affaires de l'exercice 2021 se décompose comme suit :

<i>(en euros)</i>	France	Export	Total
ventes de services	7 786 660	-	7 786 660
TOTAL	7 786 660	-	7 786 660

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 provient des accords de licences passés entre la société et ses filiales.

NOTE 15 — FRAIS DE RECHERCHE ET DÉVELOPPEMENT

Comme indiqué dans les règles et méthodes comptables, les frais de R&D ne sont pas immobilisés, mais comptabilisés en charges d'exploitation. Au titre de l'exercice 2021, ils s'élèvent à 13.255.109 euros.

NOTE 16 – RESULTAT FINANCIER

<i>(en euros)</i>	31/12/2021
Produits financiers	81 601
Différences positives de change	60 640
Autres produits financiers	20 960
Charges financières	398 458
Intérêts et charges assimilées	398 458
Résultat financier	(316 857)

Les intérêts correspondent pour l'essentiel aux intérêts calculés sur les avances remboursables.

NOTE 17 – EFFECTIFS

	Au 31/12/2021
Mandataire Social	1
Cadres	50
Techniciens	13

Agent de maîtrise	1
NET	65

NOTE 18 – ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS NON COMPTABILISES DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT (EN BASE)

Selon la législation en vigueur, la Société dispose de déficits fiscaux indéfiniment reportable en France pour un montant total de 62.274.456 euros au 31 décembre 2021.

Le taux d'impôt applicable à la Société est le taux en vigueur en France, soit 15 % pour la première tranche inférieure à 38.120 euros et 26,5 % pour la tranche supérieure à 38.120 euros.

NOTE 19 — CRÉDIT IMPÔT RECHERCHE

La Société bénéficie des dispositions des articles 244 quater B et 49 septies F du Code Général des Impôts relatives au crédit d'impôt recherche.

L'évolution de ce crédit d'impôt recherche au cours des deux derniers exercices se présente comme suit :

- 2020 : 2.596.187 €, remboursé en intégralité en aout 2021
- 2021 : 3.200.311 €.

NOTE 20 — RÉMUNÉRATION VERSÉE AUX MANDATAIRES SOCIAUX

Les rémunérations octroyées aux mandataires sociaux de la Société s'élèvent à 411.271 euros au titre de l'exercice 2021.

NOTE 21 – HONORAIRES VERSES AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des Commissaires aux Comptes comptabilisés en charge au cours de l'exercice 2021 s'élève à 79.024 euros.

NOTE 22 — ENGAGEMENTS HORS BILAN ET AUTRES INFORMATIONS

Obligations au titre des contrats de location

La Société a signé avec la SAS Passage de l'innovation un avenant n° 6 à la convention de mise à disposition des locaux et des prestations de services qui annule la convention du 1^{er} janvier 2015 et ses avenants du 1, 2, 3, 4 et 5

Le 6 juillet 2017, la société a également signé avec la Sarl Building Neuville en Ferrain, un contrat de bail commercial.

Enfin, la Société a signé en mars 2016 avec le Centre Hospitalier Nationale d'Ophtalmologie des Quinze-Vingts (CHNO des XV-XX), une convention de mise à disposition de locaux.

Le montant des loyers et charges futurs à ce titre s'analysait comme suit au 31 décembre 2021 :

<i>(en euros)</i>	31/12/2021
2022	651 085
2023	651 085
2024	597 336
2025	507 341
2026	296 757
2027	284 124
2028	211 289
2029	82 546
TOTAL	3 281 561

La société a signé un contrat de prestation de service avec la société SAS passage de l'innovation. Le montant des loyers futurs à ce titre s'analyse comme suit au 31 décembre 2021

<i>(en euros)</i>	31/12/2021
2022	289 958
TOTAL	289 958

Le montant des engagements futurs pour l'exercice 2021 correspondent à des engagements au titre d'un contrat de prestation de service signé avec la SAS passage de l'innovation pour un montant annuel total de 247.647 euros.

Ce contrat constitue un complément à la convention de mise à disposition des locaux et des prestations de services. Il est conclu pour une durée indéterminée et peut être résilié à tout moment, moyennant le respect d'un préavis de 6 mois.

NOTE 23 — AUTRES INFORMATIONS

Indemnités de départ à la retraite

Les engagements sont évalués en application de la recommandation de la norme ANC 2013-02. Compte tenu du nombre restreint de salariés et de la faible ancienneté de la société, cet engagement hors bilan est non significatif. La société fait appel à des actuaires externes pour réaliser une revue annuelle de la valorisation de ces plans.

Dans le cadre de l'estimation des engagements de départ à la retraite, les hypothèses suivantes ont été retenues pour l'ensemble des catégories de salariés :

	31/12/2021	31/12/2020
Taux de charges Sociales	45%	45%
Augmentation des salaires	2%	2%
Taux d'actualisation	0,98%	0,34%

- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Modalités de départ à la retraite : départ volontaire
- Table de mortalité : TGF05-TGH05
- Convention collective : Convention collective nationale des ingénieurs et cadres de la métallurgie
- Rotation du personnel dégressive en fonction de l'âge
- Régime à prestations définies à long terme

Les taux d'actualisation proviennent des références de l'indice iBoxx Corporate AA 10+

La société n'a pas constaté de départ à la retraite sur la période 2021

Engagements financiers donnés et reçus

La société a donné 50K€ en caution au CIC au titre de la remise en état du local de Roncq loué par BUILDING international à la société

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Les opérations avec les parties liées ne sont pas détaillées car elles sont conclues et conditions normales de marchés et ne sont pas significatives. L'omission de ces opérations n'est pas susceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant sur les comptes.