



be visionary

SA I2S

28-30 rue Jean Perrin
33608 --PESSAC CEDEX

**COMPTES DETAILLES
AU 30 JUIN 2022**

Bilan et compte de résultat

BILAN

Désignation : SA I2S

au 30/06/2022

BILAN ACTIF

	Brut	Amort.Prov	30/06/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	1 596 111	439 486	1 156 625	1 185 266
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	830 098	439 486	390 612	419 253
Fonds commercial				
Immobilisation frais de R&D en cours	766 013	0	766 013	766 013
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles	2 122 591	1 361 919	760 672	713 021
Terrains	1 697		1 697	1 697
Agencement et aménagements de terrains	7 411	2 229	5 182	5 553
Constructions	31 159	7 001	24 157	17 409
Installations techniques, Mat. Outil.	714 155	607 199	106 956	59 967
Autres immobilisations corporelles	1 368 168	745 489	622 679	628 395
Immobilisations en cours				0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières	267 758	0	267 758	267 758
Participations évaluées	169 681	0	169 681	169 681
Autres participations				
Créances rattachées à des particip.	0	0	0	0
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	98 077	0	98 077	98 077
TOTAL (I)	3 986 460	1 801 405	2 185 055	2 166 045
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	4 287 118	241 926	4 045 192	3 338 139
Matières premières approvisionnements	1 866 595	141 684	1 724 911	1 628 816
En cours de productions de biens	0	0	0	0
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	2 420 523	100 241	2 320 282	1 709 324
Marchandises				
Créances	5 550 171	19 681	5 530 491	3 992 938
Clients comptes rattachés	3 831 995	19 681	3 812 314	1 684 624
Avances & ac. versés/commandes	159 867	0	159 867	79 732
Autres créances	1 558 310	0	1 558 310	2 228 582
Capital souscrit et appelé, non versé				
Liquidités	5 730 215	0	5 730 215	7 899 156
Valeurs mobilières de placement	2 468 783	0	2 468 783	2 468 114
Disponibilités	3 261 432	0	3 261 432	5 431 042
Comptes de régularisations	131 832	0	131 832	63 592
Charges constatées d'avance	131 832	0	131 832	63 592
TOTAL (II)	15 699 336	261 606	15 437 730	15 293 825
Charges à répartir/plus. Exercices				
Primes de rembt obligations				
Écart de conversion actif	2 098	0	2 098	619
TOTAL GENERAL (I à V)	19 687 894	2 063 011	17 624 884	17 460 489

BILAN

Désignation : SA I2S

au 30/06/2022

BILAN PASSIF

	30/06/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 334 990	1 334 990
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	4 174 746	4 174 746
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	136 513	136 513
Réserve facultative	784 850	298 046
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	432 470	730 252
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	219 771	195 352
TOTAL (I)	7 083 339	6 869 899
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL (II)	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	184 595	215 599
Provisions pour charges	291 181	344 235
TOTAL (III)	475 776	559 834
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 517 245	5 343 357
Emprunts et dettes financières divers	1 929	2 866
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	392 293	501 641
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 673	2 918 882
Dettes fiscales et sociales	905 853	1 130 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	1 989 877	59 340
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	93 772	74 306
TOTAL (IV)	10 063 641	10 030 756
Ecarts de conversion passif (V)	2 127	0
TOTAL GENERAL (I à V)	17 624 884	17 460 489

Compte de Résultat

Désignation : SA I2S

au 30/06/2022

	France	30/06/22 Exportation	Total	31/12/21
Ventes de marchandises	4 372 342	509 555	4 881 897	8 495 809
Production vendue de biens	1 474 739	3 686 510	5 161 249	9 384 933
Prod. vendue de services	184 400	186 324	370 724	566 498
Chiffre d'affaires net	6 031 481	4 382 388	10 413 869	18 447 240
Production stockée			654 618	243 273
Production immobilisée			0	273 822
Subventions d'exploitation			45 824	238 979
Reprises/amortis & provisions, transferts de charges			62 741	124 603
Autres produits			67 539	43 975
Total produits d'exploitation (2)			11 244 591	19 371 892
Achats marchandises			3 369 114	5 761 875
Variation stock marchandises				
Achats matières premières & autres approvisionnements			2 397 815	3 803 799
Variation stocks matières & approvisionnements			(39 810)	(352 775)
Autres achats et charges externes (3)			2 259 428	4 035 536
Impôts, taxes et versements assimilés			87 180	149 102
Salaires & traitements			1 695 038	3 267 257
Charges sociales			826 581	1 553 378
Dotations aux amortissements sur immobilisations			110 730	130 582
Dotations aux provisions sur immobilisations			0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 973	105 004
Dotations aux provisions pour risques et charges			0	33 876
Autres charges			61 428	57 728
Total charges d'exploitation (4)			10 769 477	18 545 362
RESULTAT D'EXPLOITATION			475 114	826 530
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers des participations (5)			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 405	4 571
Autres intérêts et produits assimilés			259	508
Reprises sur provisions & transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Total des produits financiers			2 663	5 079
Dotations financières aux amortissements & provisions			(619)	619
Intérêts et charges assimilés (6)			34 416	47 505
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
Total des charges financières			33 797	48 124
RESULTAT FINANCIER			(31 134)	(43 045)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			443 981	783 485

Compte de Résultat

Désignation : SA I2S

au 30/06/2022

	30/06/22		31/12/21
	France	Exportation	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0 23 764
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0 0
Reprises sur provisions et transferts de charges			53 054 0
Total des produits exceptionnels			53 054 23 764
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0 804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			53 792 48 302
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			24 419 193 383
Total des charges exceptionnelles			78 211 242 489
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(25 157) (218 725)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0 0
Impôt sur les bénéfices			(13 646) (165 492)
BENEFICE OU PERTE (T. produit - T. charges)			432 470 730 252
(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme (1)			
(2) Produits de locations immobilières			
(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs détaillés en (8)			
(3) Crédit bail mobilier			3 163 6 627
(3) Crédit bail immobilier			0 0
(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs détaillés en (8)			
(5) Produits concernant les entreprises liées			0 0
(6) Intérêts concernant les entreprises liées			
(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général			

Annexe

Désignation : SA I2S

Au 30/06/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- ◆ continuité de l'exploitation ;
- ◆ permanence des méthodes comptables ;
- ◆ indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels conformément au règlement de l'ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014.

La préparation des états financiers nécessite l'utilisation d'estimations et d'hypothèses qui peuvent avoir un impact sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou du compte de résultat. I2S revoit ces estimations et appréciations de manière régulière pour prendre en compte l'expérience passée et les autres facteurs jugés pertinents au regard des conditions économiques. Ces estimations, hypothèses ou appréciations sont établies sur la base d'informations ou situations existant à la date d'établissement des comptes, qui peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité. Ces estimations concernent principalement les dépréciations de stock, provisions pour risques et charges et les hypothèses retenues pour la valorisation des titres de participation.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Bilan

1.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Jusqu'au 31/12/2016, la société comptabilisait en charges sur l'exercice les frais de recherche et développement, car elle avait pris le choix de cette option de comptabilisation.

A compter du 1^{er} janvier 2017, la société prend l'option d'inscrire à l'actif les frais de développement, ce qui constitue un changement de méthode comptable. Sur l'exercice deux projets ont été ainsi comptabilisés en immobilisation en cours. Au 30/06/2022, les immobilisations en cours correspondantes sont de 766 K€.

Les malis de fusion sont comptabilisés à leur coût initial à la date de la fusion ou de la TUP. En application du règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, homologué par arrêté du 4 décembre 2015, applicable à compter du 01 janvier 2016.

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production et de tout autre coût directement attribuable à l'acquisition ou à la production de l'actif.

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	2 ans
- Constructions	15 ans
- Matériel et outillage RD et Pro	1 à 10 ans
- Mobilier de bureau	10 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Agencements et installations	5 à 10 ans

1.2 Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat (y compris frais d'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres de participation : une analyse est réalisée sur la base des derniers comptes disponibles des filiales et participations d'I2S. Le cas échéant, des retraitements sont opérés afin de mettre ces comptes en conformité avec les principes comptables retenus par I2S.

Dans le cas où les résultats financiers et les perspectives économiques sont défavorables.

- Une provision pour dépréciation des créances rattachées à des participations est constituée à hauteur du risque estimé sur la participation,
- Le cas échéant, une provision complémentaire pour dépréciation des titres est comptabilisée lorsque la dépréciation des avances s'avère insuffisante pour couvrir ce risque.

1.3 Stocks

Depuis le 1^{er} janvier 2016, les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré-premier sorti). Le coût des produits finis comprend le coût matières ainsi que, le cas échéant, le coût d'amortissement du matériel de production directement affecté à cette production, basé sur la capacité normale des installations de production.

Une dépréciation des stocks est déterminée chaque année par article en fonction du risque de faible rotation déterminé par une analyse au cas par cas.

1.4 Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées en valeur brute.

Les créances présentant des risques de non-recouvrement font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Évaluation des dettes et créances en devises :

Les créances et dettes sont évaluées au cours de clôture. Un écart de conversion est constaté et provisionné en cas de perte latente de change.

1.6 Provisions pour risques et charges

◆ Indemnités de départ à la retraite :
Elles sont comptabilisées en provision pour charges.

Les hypothèses prises en compte sont :

- Droits acquis
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux d'actualisation : 0,5%
- Taux de progression des salaires : 1,9%
- Taux de turn-over pour l'ensemble du personnel : 6,9%
- Taux de charges sociales : 52,2%
- Table de mortalité : TF/TH 2000 - 2002

Le montant de l'engagement retraite s'élève au 30 juin 2022 à 291 182 Euros.

◆ Provisions pour retours sous garantie
Afin de prendre en compte les coûts futurs liés aux clauses de garantie du matériel vendu, la société constitue une provision. Cette provision correspond à la valeur des coûts de réparation d'une année rapportée aux chiffres d'affaires de l'année précédente, sauf cas exceptionnel, au 30 juin 2022 cette provision s'élève à 70 205 €.

◆ Provisions pour litiges
Des provisions pour litiges sont constituées au cas par cas, en fonction des demandes de la partie adverse et de l'analyse du risque faite par la société. Montant de la provision au 30/06/2022 : 7 322 €.

◆ Provisions pour pertes de change
Aucune provision n'a été constituée au 30/06/2022, l'écart de conversion sur les créances étant supérieur à celui sur les dettes.

2. Compte de Résultat

◆ Reconnaissance du chiffre d'affaires :

- Marchandises : le chiffre d'affaires est constaté à la prise en fonction des incoterms figurant sur les factures.
-

Annexe

Désignation : SA I2S

Au 30/06/2022

◆ Frais de recherche et de développement, crédit impôt recherche

Les dépenses engagées pour ces frais se sont élevées à :

	2022 (6 mois)	2021 (12 mois)
Achats R&D	115 K€	479 K€
Dépenses Personnel	349 K€	655 K€
TOTAL	464 K€	1 134 K€
Crédit Impôt Recherche	14 K€	165 K€

Crédit Impôt recherche

Le crédit impôt recherche pour le premier semestre 2022 s'élève à 14 K€

3. Autres éléments significatifs

Néant.

Notes sur le bilan actif

1 - Actif immobilisé : mouvements de l'exercice

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A L'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	830 098	0	0	830 098
Immobilisations incorporelles en cours	766 013	0	0	766 013
Immobilisations corporelles	1 993 406	130 018	833	2 122 591
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Immobilisations financières	169 681			169 681
Autres immobilisations financières	98 077	0	0	98 077
Total	3 857 275	130 018	833	3 986 460
Amortissements et provisions				
Immobilisations incorporelles	410 845	28 641	0	439 486
Immobilisations corporelles	1 280 385	81 951	417	1 361 919
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total	1 691 231	110 591	417	1 801 405
Valeurs nettes	2 166 045	19 426	416	2 185 055

Tableau de suivi des malis de fusion

	A L'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Valeurs brutes				
Autres immobilisations incorporelles	515 823	0		515 823
Total	515 823	0	0	515 823
Amortissements				
Autres immobilisations incorporelles	216 843	0		216 843
Total	216 843	0	0	216 843

2 - Titres et créances rattachés à des participations / autres immobilisations financières

Au 30/06/2022	Montant brut	Provisions	Total net au bilan	Amortissements dérogatoires	Montant net global
Titres ASSY	162 549	0	162 549		162 549
Titres i2S Vision	7 060	0	7 060		7 060
Titres i2S Roumanie	72	0	72		72
Total titres de participation	169 681	0	169 681	0	169 681
Dépôts	52 772	0	52 772		52 772
Actions propres	45 306		45 306		45 306
Total autres immobilisations financières	98 077	0	98 077	0	98 077
Total	267 758	0	267 758	0	267 758

3 - Créances

L'échéancier des créances est le suivant

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif circulant et charges d'avance			
Clients douteux ou litigieux	63 393	63 393	
Autres créances clients	3 768 602	3 768 602	
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale et autres organismes	0		
Etat et autres collectivités publiques	631 815	631 815	
Avances & acptes versés/cdes	159 867	159 867	
Débiteurs divers	925 113	925 113	
Charges constatées d'avance	131 832	131 832	
TOTAL	5 681 622	5 681 622	0

Contrat de factoring et assurance Coface

La société a recours à des prestations d'affacturage. Les créances cédées au factor sont exclusivement des créances couvertes à hauteur de 90% par une assurance COFACE. Contractuellement, il est prévu qu'en cas de défaillance du client initial, le factor soit subrogé aux droits d'i2S vis-à-vis de l'assureur.

Le droit de tirage d'i2S est égal aux montants des créances cédées par la Société i2S sous déduction d'un fonds de garantie égal à 5% du montant nominal des créances.

La réserve factor disponible est égale au droit de tirage minoré des tirages déjà réalisés.

(en €)	30-juin-22	31-déc-21
Autres créances (val. brute)	1 558 310	2 228 582
dont "Créances sur Factor"	763 929	1 341 691
dont FDG	85 380	68 308
dont Réserve factor disponible	678 549	1 273 383

(en €)	30-juin-22	31-déc-21
Commissions d'affacturage	11 284	19 886
Intérêts	3 553	5 494
Total	14 837	25 380

4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

en €

30/06/22

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	0
Clients & comptes rattachés	1 167
Autres créances	550 956
Disponibilités	0

5 - Charges constatées d'avance

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan passif

1 - Capital social - Actions

en €	Nombre	Valeur nominale	Montant total
Titres début d'exercice	1 796 167	0,743244	1 334 989,54
Mouvements de l'exercice	0	0,000000	0,00
Titres au 30/06/22	1 796 167	0,743244	1 334 989,54

2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE 31/12/2021	Affectation résultat 2021		Résultat exercice 2022		Subvention inscrite/cpte resultat		Amortissements dérogatoires		SOLDE 30/06/2022
		+	-	+	-	+	-	+	-	
101310 CAPITAL	1 334 990									1 334 990
104100 PRIME D'EMISSION	4 174 746									4 174 746
104200 PRIME DE FUSION										0
104500 BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	0									0
106110 RESERVE LEGALE	136 513									136 513
106300 RESERVES FACULTATIVES	298 046	486 803								784 850
119000 REP A NOUVEAU DEB	0									0
# 120 ou # 129 RESULTAT EXERCICE 2021	730 252		(730 252)							0
RESULTAT AU 30/6/2022				432 470						432 470
138000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 251 161					33 824				1 284 985
139000 SUBV INSCRITES/CPTE RESULTAT	(1 251 161)						(33 824)			(1 284 985)
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	195 352							24 419		219 771
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	6 869 899	486 803	(730 252)	432 470	0	33 824	(33 824)	24 419	0	7 083 339

Au cours de l'exercice les opérations intervenues sur les capitaux propres sont les suivantes :

Affectation du résultat :

L'Assemblée Générale du 12 mai 2022, statuant en la forme ordinaire et extraordinaire, a décidé l'affectation du résultat bénéficiaire de 2021 en réserves facultatives à hauteur de 486 803 €, et en distribution de dividendes à hauteur de 243 449 €

Amortissements dérogatoires

Notre société a levé l'option de crédit-bail immobilier fin 2017 pour les bâtiments qu'elle occupe à Pessac. La valeur fiscale du bâtiment, déterminée par différence entre la valeur à la signature du contrat et le montant des amortissements que notre entreprise aurait pu pratiquer en tant que propriétaire depuis le début du contrat, est supérieure à son coût d'entrée constitutif de la valeur de rachat majoré de certains frais accessoires.

Ainsi, notre entreprise a comptabilisé pour la première année en 2018 un amortissement dérogatoire correspondant à la construction et calculé sur la durée d'utilisation, fixée à 15 ans.

Cet amortissement dérogatoire sera repris en cas de cession.

Annexe

Désignation : SA I2S

Au 30/06/2022

3 – Provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	195 352 €	24 419 €		219 771 €
Provisions pour risques et charges	559 834 €		(84 057) €	475 776 €
Provisions pour dépréciations	272 258 €		(10 652) €	261 606 €
Total	1 027 443 €	24 419 €	(94 709) €	957 153 €

La baisse des provisions pour risques et charges est due à deux départs en retraite sur la période, et également à une baisse de la provision pour garantie sur l'activité médicale.

4 - État des dettes

L'endettement financier est composé comme suit :

Endettement moyen et long terme auprès des établissements de crédit

L'ensemble des emprunts est souscrit à taux fixe.

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 517 245	1 232 726	3 254 519	30 000
Dettes financières diverses	1 929	1 929		
Fournisseurs	2 162 673	2 162 673		
Dettes fiscales et sociales	905 853	905 853		
Dettes sur immobilisations				
Associés				
Autres dettes	2 382 170	2 382 170		
Produits constatés d'avance	93 772	93 772		
Ecart de conversion passif	2 127	2 127		
TOTAL	10 065 768	6 781 249	3 254 519	30 000

5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan

en € 30/06/22

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts et dettes établissements de crédit	1 929
Emprunt et dettes financières divers	64
Fournisseurs	499 323
Dettes fiscales et sociales	653 343
Autres dettes	0

6 - Produits constatés d'avance:

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

Notes sur le compte de résultat

1- Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat.

2 – Résultat financier

Sans objet

3 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Sans objet

4 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	
Résultat de l'exercice	432 470
Impôt sur les bénéfices	(13 646)
Résultat avant impôts	418 824
Variation provisions réglementées	(24 419)
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	443 243

5 - Produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	
Produits exceptionnels	53 054
Reprise sur provision engagement de retraite	53 054
Charges exceptionnelles	78 211
Valeur comptable immo corporelles cédées	278
Charges exceptionnelles diverses	53 514
Amortissements dérogatoires	24 419
Résultat exceptionnel	-25 157

Autres informations

1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadres	41,0	
Agents de maîtrise & techniciens	20,4	0,6
Employés	3,8	
Apprentis	3,0	
Total	68,2	0,6

2 - Rémunérations des organes de direction

Rémunération brute totale (€) (hors charges)	Partie fixe	Avantage en nature	Jetons de présence	Régime complémentaire de retraite
209 107	156 789	8 750	32 764	10 804

Pour des raisons de confidentialité, la société ne souhaite pas détailler le montant des rémunérations des organes de direction.

3 – Honoraires des commissaires aux comptes

Ils s'élèvent à 20 695 euros HT, provision au 30/06/2022.

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			29 185		29 185
Amortissements					
- Cumuls exercices antérieurs			8 145		8 145
- Dotations de l'exercice			5 563		5 563
Total			13 708		13 708
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs			9 952		9 952
- Exercice			3 163		3 163
Total		0	13 115		13 115
Redevances restant à payer					
- A 1 an au plus			6 327		6 327
- A plus de 1 an et 5 ans au plus			12 126		12 126
- A plus de 5 ans			0		0
Total		0	18 452		18 452
Valeur résiduelle					
- A 1 an au plus		0			0
- A plus de 1 an et 5 ans au plus			584		584
- A plus de 5 ans					0
Total		0	584		584
Montant pris en charges dans l'exercice		0	3 163		3 163

Évènements postérieurs à la clôture

Au 1er juillet 2022, un Apport Partiel d'Actifs a été réalisé par I2S au bénéfice de sa filiale I2S Vision, renommée ensuite Basler France. Cette nouvelle entité sera détenue à 74,9% par I2S et à 25,1% par Basler AG pendant 2 ans, puis entièrement cédée à Basler AG le 1er juillet 2024. 9 salariés ont été transférés à l'occasion de cette opération. Un contrat de prestation de services (comptabilité, direction, informatique, mise à disposition des locaux..etc..) a été mis en place entre les 2 sociétés.

Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Néant
Avais et cautions	0

Engagements reçus

Néant

Détails des produits et des charges

		<u>30/06/22</u>	<u>31/12/21</u>
1 - Produits à recevoir :			
418000	Clients-FAE	1 167	0
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir	0	2 034
441700	Subventions d'exploitation à recevoir	342 709	367 425
444000	Percepteur impôt sur les sociétés	0	0
444100	Créance d'impôt recherche	184 483	170 837
444200	Créance d'impôt innovation	0	0
448700	Etat produit à recevoir	0	0
467100	Débiteurs divers	0	0
468700	Divers produits a recevoir	23 764	24 431
PRODUITS A RECEVOIR		552 123	564 727
2 - Charges à payer :			
168800	Intérêts courus sur emprunts	1 929	2 866
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		1 929	2 866
518600	Intérêts courus à payer	64	2 384
Emprunts et dettes financières diverses		64	2 384
408000	Fournisseurs factures non parvenues	499 323	585 711
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		499 323	585 711
428200	Dettes provisions congés payés	291 560	197 442
428600	Personnel autres charges à payer	141 158	440 683
438200	Charges sociales/congés payés	131 202	88 849
438600	Charges sociales à payer	71 521	189 951
448600	Etat charges à payer	17 902	14 093
Dettes fiscales et sociales		653 343	931 018
CHARGES A PAYER		1 154 659	1 521 979

Annexe

Désignation : SA I2S

Au 30/06/2022

		<u>30/06/22</u>	<u>31/12/21</u>
<u>3 - Produits constatés d'avance :</u>			
487000	Produits constatés d'avance	93 772	74 306
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		93 772	74 306
		<u>30/06/22</u>	<u>31/12/21</u>
<u>4 - Charges constatées d'avance :</u>			
486000	Charges constatees d'avance	131 832	63 592
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		131 832	63 592

Tableau des filiales et participations

	Assy	i2S Vision
Date de clôture	30/06/21	
Durée exercice	12 mois	sans activité
Capital social	CHF 150 000	5 000
Chiffre d'affaires	CHF 2 516 890	
Résultat courant après impôts	CHF 49 304	
Actif immobilisé	CHF 129 005	
Endettement financier	CHF 620	
Trésorerie	CHF 452 800	
Données au bilan d'i2S au 30/06/2022		
Valeur d'inventaire des titres nette	162 549	7 060
Créances rattachées à des participations (brut)	0	
Montant restant du sur les actions	0	0
Dividendes reçus		
Créances commerciales dues à i2S (brut)	5 500	
Dettes commerciales dues par i2S	13 586	

(Données en euros sauf si devise précisé)

Tableau d'analyse des flux de trésorerie

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2021

	30-juin-22	31-déc-21
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
Résultat net	432 470	730 252
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	40 439	392 916
Plus/moins-value de cession	278	-9 823
Autres		
Capacité d'autofinancement	473 187	1 113 345
Variation actifs d'exploitation	-2 303 673	-1 493 249
. Stocks et en-cours	-694 428	-596 048
. Avances & acptes / cdes fournisseurs	-80 135	12 696
. Clients	-2 131 142	63 446
. Autres créances (dont réserve factor)	670 272	-999 848
. Chges constatées d'av	-68 240	26 505
Variation dettes d'exploitation	855 912	1 939 188
. Avances & acptes / cdes clients	-109 348	108 734
. Dettes frs & cptes ratt.	-756 210	1 504 775
. Dettes fisc. & soc.	-224 511	362 915
. Autres dettes	1 926 515	-12 560
. Prod. constatées d'av.	19 466	-24 675
Variation du besoin en fond de roulement	-1 447 761	445 939
Flux net de trésorerie liés à l'activité	-974 574	1 559 284
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-130 018	-1 045 649
Cession ou diminution d'immobilisations	0	18 366
Variation des immobilisations financières	0	114 390
Variation écarts de conversion actif/passif	2 127	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)		
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	-127 891	-912 893
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Opérations sur le capital (destruction actions)	0	0
Subventions d'investissements	0	-79 377
Capitaux propres Amanager	0	0
Remboursement d'emprunt	-538 010	-595 346
Souscription d'emprunt	0	5 000
Comptes courants et associés: dividendes mis en paiement	-243 449	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	-781 458	-669 722
VARIATION DE TRESORERIE	-1 883 924	-23 331
Trésorerie à l'ouverture	7 460 100	7 483 431
Trésorerie à la clôture	5 576 177	7 460 100
VARIATION DE TRESORERIE	-1 883 924	-23 331