



be visionary

SA I2S

28-30 rue Jean Perrin
33608 --PESSAC CEDEX

**COMPTES DETAILLES
AU 30 JUIN 2021**

Bilan et compte de résultat

BILAN

Désignation: SA I2S

au 30/06/2021

BILAN ACTIF

	Brut	Amort.Prov	30/06/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	1 083 669	387 945	695 724	510 970
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	400 143	387 945	12 198	17 840
Fonds commercial				
Immobilisation frais de R&D en cours	683 526	0	683 526	493 130
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles	1 682 772	1 234 364	448 409	480 792
Terrains	1 697		1 697	1 697
Agencement et aménagements de terrains	7 411	1 176	6 236	6 606
Constructions	21 879	5 158	16 721	17 450
Installations techniques, Mat. Outil.	606 215	573 561	32 655	28 757
Autres immobilisations corporelles	1 045 570	654 470	391 100	426 282
Immobilisations en cours				0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières	382 148	0	382 148	382 148
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	212 467	0	212 467	212 467
TOTAL (I)	3 148 589	1 622 309	1 526 280	1 373 911
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	3 369 964	44 660	3 325 304	2 765 783
Matières premières approvisionnements	1 534 805	48 801	1 486 004	1 331 436
En cours de productions de biens	0	0	0	0
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 835 159	(4 142)	1 839 301	1 434 346
Marchandises				
Créances	4 166 215	13 070	4 153 145	3 080 616
Clients comptes rattachés	2 594 100	13 070	2 581 030	1 759 454
Avances & ac. versés/commandes	66 264	0	66 264	92 428
Autres créances	1 505 851	0	1 505 851	1 228 734
Capital souscrit et appelé, non versé				
Liquidités	6 726 934	0	6 726 934	7 734 931
Valeurs mobilières de placement	2 353 052	0	2 353 052	2 352 383
Disponibilités	4 373 883	0	4 373 883	5 382 548
Comptes de régularisations	123 579	0	123 579	90 097
Charges constatées d'avance	123 579	0	123 579	90 097
TOTAL (II)	14 386 692	57 730	14 328 962	13 671 427
Charges à répartir/plus. Exercices				
Primes de rembt obligations				
Écart de conversion actif	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	17 535 281	1 680 039	15 855 242	15 045 337

BILAN

Désignation: SA I2S

au 30/06/2021

BILAN PASSIF

	30/06/2021	31/12/2020
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	298 046	394 229
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	315 788	(96 183)
Subventions d'investissement	60 876	79 377
Provisions réglementées	170 933	146 514
TOTAL (I)	6 491 892	6 170 186
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	82 313	66 713
Provisions pour charges	317 228	314 080
TOTAL (III)	399 541	380 793
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 493 756	5 744 466
Emprunts et dettes financières divers	3 937	4 277
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	446 114	392 907
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 802 668	1 414 107
Dettes fiscales et sociales	1 015 181	767 449
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	64 291	72 171
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	137 863	98 981
TOTAL (IV)	8 963 809	8 494 358
Ecarts de conversion passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	15 855 242	15 045 337

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 30/06/2021

	30/06/21		31/12/20	
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	3 779 167	242 571	4 021 738	5 655 125
Production vendue de biens	1 234 252	2 746 308	3 980 560	6 845 171
Prod. vendue de services	164 271	163 480	327 751	861 015
Chiffre d'affaires net	5 177 690	3 152 359	8 330 049	13 361 312
Production stockée			312 527	415 516
Production immobilisée			204 481	338 872
Subventions d'exploitation			152 554	157 902
Reprises/amortis & provisions, transferts de charges			207 571	142 022
Autres produits			2 768	4 331
Total produits d'exploitation (2)			9 209 950	14 419 955
Achats marchandises			2 857 789	4 281 931
Variation stock marchandises				
Achats matières premières & autres approvisionnements			1 688 627	2 608 251
Variation stocks matières & approvisionnements			(60 795)	(185 153)
Autres achats et charges externes (3)			1 779 625	2 813 745
Impôts, taxes et versements assimilés			72 291	170 910
Salaires & traitements			1 668 267	2 888 905
Charges sociales			786 833	1 352 615
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 994	201 146
Dotations aux provisions sur immobilisations			0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 128	164 750
Dotations aux provisions pour risques et charges			14 926	7 322
Autres charges			20 440	14 195
Total charges d'exploitation (4)			8 896 127	14 318 618
RESULTAT D'EXPLOITATION			313 823	101 337
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers des participations (5)			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 156	2 234
Autres intérêts et produits assimilés			12	3 443
Reprises sur provisions & transferts de charges			0	0
Différences positives de change			4 600	27 037
Total des produits financiers			6 768	32 714
Dotations financières aux amortissements & provisions			674	0
Intérêts et charges assimilés (6)			20 076	33 896
Différences négatives de change			2 945	10 654
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
Total des charges financières			23 695	44 550
RESULTAT FINANCIER			(16 927)	(11 836)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			296 896	89 501

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 30/06/2021

	France	30/06/21 Exportation	Total	31/12/20
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	48 118
Total des produits exceptionnels			0	48 118
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			16 817	308 290
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			27 567	48 838
Total des charges exceptionnelles			44 384	357 128
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(44 384)	(309 010)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0	0
Impôt sur les bénéfices			(63 276)	(123 326)
BENEFICE OU PERTE (T. produit - T. charges)			315 788	(96 183)
<i>(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme (1)</i>				
<i>(2) Produits de locations immobilières</i>				
<i>(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs détaillés en (8)</i>				
<i>(3) Crédit bail mobilier</i>			3 464	3 147
<i>(3) Crédit bail immobilier</i>			0	0
<i>(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs détaillés en (8)</i>				
<i>(5) Produits concernant les entreprises liées</i>			0	0
<i>(6) Intérêts concernant les entreprises liées</i>				
<i>(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général</i>				

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2021

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 30/06/2021, les immobilisations en cours correspondantes sont de 697 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 : 6,6%
- Taux de charges sociales : 52,2%
- Table de mortalité : TF/TH 2000 - 2002

Le montant de l'engagement retraite s'élève au 30 juin 2021 à 317 228 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 2021 cette provision s'élève à 74 317 €.

◆ 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 30/06/2021 : 7 322 €.

◆ Provisions pour pertes de change

Des provisions pour pertes de change sont constituées à hauteur des écarts de conversion actifs.
Montant de la provision constituée au 30/06/2021 : 674 €

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 30/06/2021

♦ Frais de recherche et de développement, crédit impôt recherche

Les dépenses engagées pour ces frais se sont élevées à :

	<u>2021</u> <u>(6 mois)</u>	<u>2020</u> <u>(12 mois)</u>
Achats RD	190 K€	226 K€
Dépenses Personnel	353 K€	859 K€
TOTAL	543 K€	1 085 K€
Crédit Impôt Recherche	63 K€	123 K€

Crédit Impôt recherche

Le crédit impôt recherche pour l'exercice 2021 s'élève à 63 K€

3. Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par la crise sanitaire de la COVID-19 pendant l'exercice 2020 mais la société a retrouvé en 2021 un niveau d'activité conforme à celui qui a précédé la crise.

Notes sur le bilan actif

1 - Actif immobilisé : mouvements de l'exercice

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice nets des reclassements : TABLEAU PLAQUETTE

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A L'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	395 458	4 685	0	400 143
Immobilisations incorporelles en cours	493 130	203 775	13 379	683 526
Immobilisations corporelles	1 666 884	19 283	3 395	1 682 772
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Immobilisations financières	169 681	0	0	169 681
Autres immobilisations financières	212 467	0	0	212 467
Total	2 937 621	227 743	16 774	3 148 589
Amortissements et provisions				
Immobilisations incorporelles	377 618	10 327	0	387 945
Immobilisations corporelles	1 186 092	51 667	3 395	1 234 364
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total	1 563 710	61 994	3 395	1 622 309

Valeurs nettes **1 373 911** **165 749** **13 379** **1 526 280**

Tableau de suivi des malis de fusion

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

Valeur nette des titres et créances rattachées à des participations

Au 30/06/2021	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	159 696		159 696		159 696
Total autres immobilisations financières	212 467	0	212 467	0	212 467
Total	382 148	0	382 148	0	382 148

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	39 888	39 888	
Autres créances clients	2 554 212	2 554 212	
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale et autres organismes	0		
Etat et autres collectivités publiques	705 274	705 274	
Avances & acptes versés/cdes	66 264	66 264	
Débiteurs divers	799 577	799 577	
Charges constatées d'avance	123 579	123 579	
TOTAL	4 289 793	4 289 793	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 fond 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-21	31-déc-20
Autres créances (val. brute)	1 505 851	1 228 734
dont "Créances sur Factor"	749 424	540 078
dont FDG	42 345	58 552
dont Réserve factor disponible	707 079	481 526

(en €)	30-juin-21	31-déc-20
Commissions d'affacturage	8 278	17 708
Intérêts	4 606	6 256
Total	12 884	23 963

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2021

4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

en €	30/06/21
Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	0
Clients & comptes rattachés	2 978
Autres créances	562 821
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 30/06/2021	1 796 167	0,743244	1 334 989,54

2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE 31/12/2020	Affectation résultat 2020		Résultat exercice 2021		Subvention inscrite/cpte resultat		Amortissements dérogatoires		SOLDE 30/06/2021
		+	-	+	-	+	-	+	-	
		101310 CAPITAL	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	394 229	(96 183)								298 046
119000 REP A NOUVEAU DEB	0									0
# 120 ou # 129 RESULTAT EXERCICE 2020	(96 183)		96 183							0
RESULTAT AU 30/6/2021				315 788						315 788
138000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 153 979					88 851				1 242 830
139000 SUBV INSCRITES/CPTE RESULTAT	(1 074 603)						(107 352)			(1 181 954)
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	146 514							24 419		170 933
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	6 170 186	(96 183)	96 183	315 788	0	88 851	(107 352)	24 419	0	6 491 892

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

Affectation du résultat :

L'Assemblée Générale du 6 mai 2021, statuant en la forme ordinaire, a décidé l'affectation du résultat déficitaire 2020 de 96 183 € au compte « réserves facultatives »

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 30/06/2021

3 – Provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	146 514 €	24 419 €		170 933 €
Provisions pour risques et charges	380 793 €	18 748 €		399 541 €
Provisions pour dépréciations	237 802 €	0 €	(180 072) €	57 730 €
Total	765 109 €	43 167 €	(180 072) €	628 204 €

A noter qu'une partie de la reprise de provision pour dépréciation (167 K€) est due à la mise au rebut de stocks obsolètes.

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	5 493 756	1 140 379	4 130 391	222 987
Dettes financières diverses	3 937	3 937		
Fournisseurs	1 802 668	1 802 668		
Dettes fiscales et sociales	1 015 181	1 015 181		
Dettes sur immobilisations				
Associés				
Autres dettes	510 405	510 405		
Produits constatés d'avance	137 863	137 863		
Ecart de conversion passif				
TOTAL	8 963 809	4 610 432	4 130 391	222 987

5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan

en €

30/06/21

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts et dettes établissements de crédit	3 937
Emprunt et dettes financières divers	0
Fournisseurs	421 939
Dettes fiscales et sociales	708 179
Autres dettes	64 291

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	315 788
Impôt sur les bénéfices	(63 276)
Résultat avant impôts	252 512
Variation provisions réglementées	(24 419)
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	276 931

5 - Produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	
Produits exceptionnels	0
Charges exceptionnelles	44 384
Charges exceptionnelles diverses	16 817
Amortissements dérogatoires	24 419
Dotation engagements de retraite	3 148
Résultat exceptionnel	-44 384

Autres informations

1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadres	42.4	0,0
Agents de maîtrise & techniciens	20	1,1
Employés	5	0,0
Apprentis	3	0,0
Total	70.4	1,1

2 - Rémunérations des organes de direction

Rémunération brute totale (€) (hors charges)	Partie fixe	Avantage en nature	Jetons de présence	Régime complémentaire de retraite
151 384	96 842	9 653	36 308	8 581

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 20 696 euros HT, provision au 30/06/2021.

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			2 910		2 910
Total			11 055		11 055
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs			6 487		6 487
- Exercice			3 464		3 464
Total		0	9 952		9 952
Redevances restant à payer					
- A 1 an au plus			6 016		6 016
- A plus de 1 an et 5 ans au plus			15 600		15 600
- A plus de 5 ans			0		0
Total		0	21 616		21 616
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	3 464		3 464

Évènements postérieurs à la clôture

Néant

Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Néant
Avals et cautions	0

Engagements reçus

Néant

Détails des produits et des charges

		<u>30/06/21</u>	<u>31/12/20</u>
<u>1 - Produits à recevoir :</u>			
418000	Clients-FAE	0	27 250
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir	0	0
441700	Subventions d'exploitation à recevoir	376 219	389 007
444000	Percepteur impôt sur les sociétés	0	0
444100	Créance d'impôt recherche	186 602	123 326
444200	Créance d'impôt innovation	0	0
448700	Etat produit à recevoir	0	0
467100	Débiteurs divers	0	0
468700	Divers produits a recevoir	2 978	0
PRODUITS A RECEVOIR		565 799	539 583
<u>2 - Charges à payer :</u>			
168800	Intérêts courus sur emprunts	3 937	4 277
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		3 937	4 277
518600	Intérêts courus à payer	0	1 997
Emprunts et dettes financières diverses		0	1 997
408000	Fournisseurs factures non parvenues	421 939	260 349
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		421 939	260 349
428200	Dettes provisions congés payés	274 918	217 637
428600	Personnel autres charges à payer	186 226	129 493
438200	Charges sociales/congés payés	123 713	97 936
438600	Charges sociales à payer	92 101	59 876
448600	Etat charges à payer	31 221	14 229
Dettes fiscales et sociales		708 179	519 171
CHARGES A PAYER		1 134 055	785 794

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2021

		<u>30/06/21</u>	<u>31/12/20</u>
<u>3 - Produits constatés d'avance :</u>			
487000	Produits constatés d'avance	137 863	98 981
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		137 863	98 981
<u>4 - Charges constatées d'avance :</u>			
486000	Charges constatees d'avance	123 579	90 097
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		123 579	90 097

Tableau des filiales et participations

	Assy	i2S Vision
Date de clôture	30/06/20	
Durée exercice	12 mois	sans activité
% capital détenu par i2S	33%	100%
Capital social	CHF 150 000	5 000
Réserves	CHF 30 000	
Report à nouveau	CHF 582 601	
Chiffre d'affaires	CHF 2 610 968	
Résultat courant après impôts	CHF 47 100	
Actif immobilisé	CHF 220 005	
Endettement financier	CHF 41 338	
Trésorerie	CHF 451 949	
Données au bilan d'i2S au 30/06/2021		
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)	12 000	
Dettes commerciales dues par i2S	15 339	

(Données en euros sauf si devise précisée)

Tableau d'analyse des flux de trésorerie

	30-juin-21	31-déc-20
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
Résultat net	315 788	-96 183
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	-74 911	295 412
Plus/moins-value de cession	0	260 302
Autres		
Capacité d'autofinancement	240 877	459 531
Variation actifs d'exploitation	-1 485 460	1 686 828
. Stocks et en-cours	-373 322	-600 669
. Avances & acptes / cdes fournisseurs	26 164	-41 385
. Clients après en cours cédé au factor	-827 704	747 519
. Autres créances (dont réserve factor)	-277 117	1 599 908
. Chges constatées d'av.	-33 481	-18 545
Variation dettes d'exploitation	717 131	-1 243 328
. Avances & acptes / cdes clients	53 207	-143 346
. Dettes frs & cptes ratt.	388 560	-894 688
. Dettes fisc. & soc.	247 732	-274 221
. Autres dettes	-11 250	69 702
. Prod. constatées d'av.	38 882	-775
Variation dettes et créances hors exploitation	0	0
. Actifs divers hors exploitation	0	0
. Dettes diverses hors exploitation	0	0
Variation du besoin en fond de roulement	-768 329	443 501
Flux net de trésorerie liés à l'activité	-527 452	903 032
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-214 364	-400 027
Cession ou diminution d'immobilisations	0	0
Variation des immobilisations financières	0	1 313
Variation écarts de conversion actif/passif	0	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)		
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	-214 364	-398 714
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Opérations sur le capital (destruction actions)	0	0
Subventions d'investissements	-18 501	-63 432
Capitaux propres Amanager	0	0
Remboursement d'emprunt	-198 863	-218 534
Souscription d'emprunt	5 000	4 086 372
Comptes courants et associés: dividendes non mis en paiement	0	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	-212 364	3 804 406
VARIATION DE TRESORERIE	-954 180	4 308 724
Trésorerie à l'ouverture	7 483 431	3 174 706
Trésorerie à la clôture	6 529 251	7 483 431
VARIATION DE TRESORERIE	-954 180	4 308 725