



be visionary

SA I2S

28-30 rue Jean Perrin
33608 --PESSAC CEDEX

**COMPTES DETAILLES
AU 31 DECEMBRE 2020**

Bilan et compte de résultat

BILAN

Désignation: SA I2S

au 31/12/2020

BILAN ACTIF

	Brut	Amort.Prov	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	888 588	377 618	510 970	500 626
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	395 458	377 618	17 840	80 702
Fonds commercial				
Immobilisation frais de R&D en cours	493 130	0	493 130	419 924
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles	1 666 884	1 186 092	480 792	552 557
Terrains	1 697		1 697	1 697
Agencement et aménagements de terrains	7 411	805	6 606	7 347
Constructions	21 879	4 428	17 450	18 909
Installations techniques, Mat. Outil.	596 811	568 055	28 757	72 928
Autres immobilisations corporelles	1 039 086	612 804	426 282	451 675
Immobilisations en cours				0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières	382 148	0	382 148	383 461
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	213 780
TOTAL (I)	2 937 621	1 563 710	1 373 911	1 436 644
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	2 996 642	230 860	2 765 783	2 327 483
Matières premières approvisionnements	1 474 010	142 574	1 331 436	1 248 725
En cours de productions de biens	0	0	0	0
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 522 632	88 285	1 434 346	1 078 759
Marchandises				
Créances	3 087 558	6 942	3 080 616	5 376 441
Clients comptes rattachés	1 766 396	6 942	1 759 454	2 496 755
Avances & ac. versés/commandes	92 428	0	92 428	51 043
Autres créances	1 228 734	0	1 228 734	2 828 642
Capital souscrit et appelé, non versé				
Liquidités	7 734 931	0	7 734 931	3 641 626
Valeurs mobilières de placement	2 352 383	0	2 352 383	2 398 321
Disponibilités	5 382 548	0	5 382 548	1 243 305
Comptes de régularisations	90 097	0	90 097	71 552
Charges constatées d'avance	90 097	0	90 097	71 552
TOTAL (II)	13 909 229	237 802	13 671 427	11 417 101
Charges à répartir/plus. Exercices				
Primes de rembt obligations				
Écart de conversion actif	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	16 846 849	1 801 512	15 045 337	12 853 745

BILAN

Désignation: SA I2S

au 31/12/2020

BILAN PASSIF

	31/12/2020	31/12/2019
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	394 229	296 049
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	(96 183)	98 180
Subventions d'investissement	79 377	142 808
Provisions réglementées	146 514	97 676
TOTAL (I)	6 170 186	6 280 962
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	66 713	173 307
Provisions pour charges	314 080	314 210
TOTAL (III)	380 793	487 517
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 744 466	2 098 312
Emprunts et dettes financières divers	4 277	480
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	392 907	536 253
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 414 107	2 308 795
Dettes fiscales et sociales	767 449	1 041 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	72 171	0
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	98 981	99 757
TOTAL (IV)	8 494 358	6 085 266
Ecarts de conversion passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	15 045 337	12 853 745

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/20		Total	31/12/19
	France	Exportation		
Ventes de marchandises	4 903 219	503 260	5 406 479	7 284 289
Production vendue de biens	2 139 518	4 870 131	7 009 649	8 794 083
Prod. vendue de services	559 502	385 682	945 184	840 991
Chiffre d'affaires net	7 602 238	5 759 073	13 361 312	16 919 363
Production stockée			415 516	(442 205)
Production immobilisée			338 872	138 535
Subventions d'exploitation			157 902	353 306
Reprises/amortis & provisions, transferts de charges			142 022	137 324
Autres produits			4 331	187
Total produits d'exploitation (2)			14 419 955	17 106 510
Achats marchandises			4 281 931	5 769 157
Variation stock marchandises				
Achats matières premières & autres approvisionnements			2 608 251	2 489 902
Variation stocks matières & approvisionnements			(185 153)	(505 371)
Autres achats et charges externes (3)			2 813 745	3 856 616
Impôts, taxes et versements assimilés			170 910	160 320
Salaires & traitements			2 888 905	3 293 049
Charges sociales			1 352 615	1 597 799
Dotations aux amortissements sur immobilisations			201 146	218 956
Dotations aux provisions sur immobilisations			0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant			164 750	53 117
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 322	49 177
Autres charges			14 195	72 239
Total charges d'exploitation (4)			14 318 618	17 054 962
RESULTAT D'EXPLOITATION			101 337	51 548
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers des participations (5)			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 234	8 227
Autres intérêts et produits assimilés			3 443	2 792
Reprises sur provisions & transferts de charges			0	23 003
Différences positives de change			27 037	8 981
Total des produits financiers			32 714	43 003
Dotations financières aux amortissements & provisions			0	0
Intérêts et charges assimilés (6)			33 896	35 905
Différences négatives de change			10 654	3 246
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
Total des charges financières			44 550	39 152
RESULTAT FINANCIER			(11 836)	3 851
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			89 501	55 399

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT

	France	31/12/20 Exportation	Total	31/12/19
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			48 118	0
Total des produits exceptionnels			48 118	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0	14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			308 290	2 053
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			48 838	171 259
Total des charges exceptionnelles			357 128	173 326
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(309 010)	(173 326)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0	0
Impôt sur les bénéfices			(123 326)	(216 108)
BENEFICE OU PERTE (T. produit - T. charges)			(96 183)	98 180
<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>			3 147	3 341
<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

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 31/12/2020, les immobilisations en cours sont de 493 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:

Par un contrat « Coopaterme », la société i2S a bénéficié d'une couverture de change en DOLLAR US pour la période du 01 décembre 2020 au 1^{er} mars 2021. Les créances et dettes courantes en DOLLAR US dont l'échéance est antérieure au 31 décembre 2020 ont été comptabilisées aux cours prévus par ce contrat. Les commandes clients et fournisseurs d'un montant unitaire supérieur à 80 000 DOLLARS US font l'objet d'une couverture de change spécifique à chaque commande et sont évaluées aux cours prévus par ces couvertures de change. Les autres créances et dettes sont évaluées au cours de clôture.

Les soldes en devises autres que le dollar US sont évaluées au cours de clôture. Un écart de conversion est constaté et provisionné dans le 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 31 décembre 2020 à 314 080 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 31 décembre 2020 cette provision s'élève à 59.391 €.

◆ 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 31/12/2020: 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 31/12/2020 : 0 €

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
/2019

Au 31/12/2020

◆ Frais de recherche et de développement, crédit impôt recherche

Les dépenses engagées pour ces frais se sont élevées à :

	<u>2020</u> <u>(12 mois)</u>	<u>2019</u> <u>(12 mois)</u>
Achats RD	226 K€	389 K€
Dépenses Personnel	859 K€	794 K€
TOTAL	1 085 K€	1.183 K€
Crédit Impôt Recherche	123 K€	216 K€

Crédit Impôt recherche

Le crédit impôt recherche pour l'exercice 2020 s'élève à 123 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. La société I2S s'attend à un impact négatif sur l'activité. A la date d'arrêté des états financiers au 31 décembre 2020, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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	422 558	1 865	28 965	395 458
Immobilisations incorporelles en cours	419 924	333 508	260 302	493 130
Immobilisations corporelles	1 880 632	64 654	278 402	1 666 884
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Immobilisations financières	169 681	0	0	169 681
Autres immobilisations financières	213 780	0	1 313	212 467
Total	3 106 575	400 027	568 981	2 937 621
Amortissements et provisions				
Immobilisations incorporelles	341 856	64 726	28 965	377 617
Immobilisations corporelles	1 328 075	136 420	278 402	1 186 093
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total	1 669 931	201 146	307 367	1 563 710

Suivi du mali 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	173 475	43 369		216 843
Total	173 475	43 369	0	216 843

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

Au 31/12/2020	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

Annexe

Désignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

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	32 534	32 534	
Autres créances clients	1 733 862	1 733 862	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes	0		
Etat et autres collectivités publiques	672 488	672 488	
Avances & acptes versés/cdes	92 428	92 428	
Débiteurs divers	556 390	556 390	
Charges constatées d'avance	90 097	90 097	
TOTAL	3 177 799	3 177 799	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.

i2S ne supporte donc un risque qu'à hauteur de 10% des créances et considère donc qu'un caractère raisonnable du transfert de risques existe, lui permettant de considérer en comptabilité la trésorerie issue des tirages sur sa réserve factor comme définitivement acquise.

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.

Les tirages effectués par la Société génèrent un reclassement à hauteur des montants utilisés, du poste « Autres créances- Créances cédées au factor » au poste de trésorerie.

(en €)	31-déc-20	31-déc-19
Autres créances (val. brute)	1 228 734	2 828 642
dont "Créances sur Factor"	540 078	1 250 149
dont FDG	58 552	98 387
dont Réserve factor disponible	481 526	1 151 761

Trésorerie disponible	5 382 548	1 243 305
dont tirage Factor	471 410	485 073

(en €)	31/12/2020	31/12/2019
Commissions d'affacturage	17 708	31 381
Intérêts	6 256	6 593
Total	23 963	37 974

AnnexeDésignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

en € 31/12/20

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	0
Clients & comptes rattachés	27 250
Autres créances	512 333
Disponibilités	0

5 - Charges constatées d'avance

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

Annexe

Désignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

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 31/12/2020	1 796 167	0,743244	1 334 989,54

2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE 31/12/2019	Affectation résultat 2019		Résultat exercice 2020		Subvention inscrite/cpte resultat		Amortissements dérogatoires		SOLDE 31/12/2020
		+	-	+	-	+	-	+	-	
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	296 049	98 180								394 229
119000 REP A NOUVEAU DEB	0									0
# 120 ou # 129 RESULTAT EXERCICE 2019	98 180		(98 180)							0
RESULTAT AU 31/12/2020				(96 183)						(96 183)
138000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 113 634					40 345				1 153 979
139000 SUBV INSCRITES/CPTE RESULTAT	(970 826)						(103 776)			(1 074 603)
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	97 676							48 838		146 514
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	6 280 962	98 180	(98 180)	(96 183)	0	40 345	(103 776)	48 838	0	6 170 186

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

Affectation du résultat :

L'Assemblée Générale du 25 juin 2020, statuant en la forme ordinaire, a décidé l'affectation du résultat bénéficiaire 2019 de 98 180 € 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.

AnnexeDésignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

3 – Provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	97 676	48 838	0	146 514
Provisions pour risques et charges	487 517	7 322	114 046	380 793
Provisions pour dépréciations	85 650	164 750	12 598	237 802
Total	670 843	220 910	126 644	765 109

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	5 744 466	1 047 920	4 222 466	474 080
Dettes financières diverses	4 277	4 277		
Fournisseurs	1 414 107	1 414 107		
Dettes fiscales et sociales	767 449	767 449		
Dettes sur immobilisations				
Associés				
Autres dettes	465 078	465 078		
Produits constatés d'avance	98 981	98 981		
Ecart de conversion passif				
TOTAL	8 494 358	3 797 812	4 222 466	474 080

5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan

en € 31/12/20

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts et dettes établissements de crédit	4 277
Emprunt et dettes financières divers	1 997
Fournisseurs	260 349
Dettes fiscales et sociales	519 171
Autres dettes	72 171

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	(96 183)
Impôt sur les bénéfices	(123 326)
Résultat avant impôts	(219 509)
Variation provisions réglementées	(48 838)
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	(170 671)

5 - Produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	
Produits exceptionnels	48 118
Reprise sur provision engagement de retraite	130
Reprise prov R&C except/éléments finan	47 988
Charges exceptionnelles	357 128
Valeur comptable immo corporelles cédées	260 302
Malis/rachat d'actions et d'obligations	47 988
Amortissements dérogatoires	48 838
Résultat exceptionnel	-309 010

Autres informations

1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadres	45,9	0,0
Agents de maîtrise & techniciens	15,2	1,3
Employés	6,0	0,0
Apprentis	1,0	0,0
Total	68,1	1,3

2 - Rémunérations des organes de direction

Rémunération brute totale (€) (hors charges)	Partie fixe	Avantage en nature	Jetons de présence	Régime complémentaire de retraite
226 710	197 352	13 868	0	15 490

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 40 580 euros HT, provision au 31/12/2020.

Annexe

Désignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			29 185		29 185
Amortissements					
- Cumuls exercices antérieurs			3 210		3 210
- Dotations de l'exercice			5 837		5 837
Total			9 047		9 047
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs			3 341		3 341
- Exercice			3 147		3 147
Total		0	6 487		6 487
Redevances restant à payer					
- A 1 an au plus			6 627		6 627
- A plus de 1 an et 5 ans au plus			18 452		18 452
- A plus de 5 ans			0		0
Total		0	25 080		25 080
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	3 147		3 147

Annexe

Désignation: SA I2S
/2019

Au 31/12/2020

Évènements postérieurs à la clôture

Néant

Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Néant
Avals et cautions	0

Engagements reçus

Néant

Couvertures de change

Type de contrat	Type de couverture	Période		Cours	Total disponible	Total utilisé	Total non utilisé
Coopaterme	Achat	01/12/2020	01/03/2021	1,19700 \$ = 1 €	170 000 \$	0 \$	170 000 \$
Coopaterme	Vente	01/12/2020	01/03/2021	1,20200 \$ = 1 €	220 000 \$	0 \$	220 000 \$
Total					390 000 \$	0 \$	390 000 \$

Cours de clôture du dollar au 31 décembre 2020 = 1,22824\$ => 1 €

Détails des produits et des charges

		<u>31/12/20</u>	<u>31/12/19</u>
1 - Produits à recevoir :			
418000	Clients-FAE	27 250	11 080
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir	0	8 916
441700	Subventions d'exploitation à recevoir	389 007	632 696
444000	Percepteur impôt sur les sociétés	0	0
444100	Créance d'impôt recherche	123 326	578 359
444200	Créance d'impôt innovation	0	0
448700	Etat produit à recevoir	0	0
467100	Débiteurs divers	0	0
468700	Divers produits a recevoir	0	0
PRODUITS A RECEVOIR		539 583	1 231 051
2 - Charges à payer :			
168800	Intérêts courus sur emprunts	4 277	480
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		4 277	480
518600	Intérêts courus à payer	1 997	4 376
Emprunts et dettes financières diverses		1 997	4 376
408000	Fournisseurs factures non parvenues	260 349	908 322
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		260 349	908 322
428200	Dettes provisions congés payés	217 637	235 392
428600	Personnel autres charges a payer	129 493	279 388
438200	Charges sociales/congés payés	97 936	105 926
438600	Charges sociales a payer	59 876	127 899
448600	Etat charges a payer	14 229	39 926
Dettes fiscales et sociales		519 171	788 532
CHARGES A PAYER		785 794	1 701 709
3 - Produits constatés d'avance :			
487000	Produits constatés d'avance	98 981	99 757
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		98 981	99 757
4 - Charges constatées d'avance :			
486000	Charges constatées d'avance	90 097	71 552
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		90 097	71 552

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 31/12/2020

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 31/12/2020		
Valeur d'inventaire des titres nette	162 549	7 060
Créances rattachées à des participations (brut)	0	
Montant restant dû sur les actions	0	0
Dividendes reçus		
Créances commerciales dues à i2S (brut)	29 035	
Dettes commerciales dues par i2S	5 990	

(Données en euros sauf si devise précisée)

Tableau d'analyse des flux de trésorerie

	31-déc-20	31-déc-19
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
Résultat net	-96 183	98 180
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	295 412	460 432
Plus/moins-value de cession	260 302	2 053
Autres		
Capacité d'autofinancement	459 531	560 666
Variation actifs d'exploitation	1 686 828	-1 242 848
. Stocks et en-cours	-600 669	-63 166
. Avances & acptes / cdes fournisseurs	-41 385	-630
. Clients après en cours cédé au factor	747 519	-97 506
. Autres créances (dont réserve factor)	1 599 908	-1 161 754
. Chges constatées d'av	-18 545	80 208
Variation dettes d'exploitation	-1 243 328	965 088
. Avances & acptes / cdes clients	-143 346	439 029
. Dettes frs & cptes ratt.	-894 688	470 728
. Dettes fisc. & soc.	-274 221	26 216
. Autres dettes	69 702	-3 764
. Prod. constatées d'av.	-775	32 880
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	443 501	-277 760
Flux net de trésorerie liés à l'activité	903 032	282 906
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-400 027	-529 561
Cession ou diminution d'immobilisations	0	0
Variation des immobilisations financières	1 313	24 149
Variation écarts de conversion actif/passif	0	-453
Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)		
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	-398 714	-505 864
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Opérations sur le capital (destruction actions)	0	0
Subventions d'investissements	-63 432	-122 508
Capitaux propres Amanager	0	0
Remboursement d'emprunt	-218 534	-193 568
Souscription d'emprunt	4 086 372	621 813
Comptes courants et associés: dividendes non mis en paiement	0	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	3 804 406	305 737
VARIATION DE TRESORERIE	4 308 724	82 779
Trésorerie à l'ouverture	3 174 706	3 091 927
Trésorerie à la clôture	7 483 431	3 174 706
VARIATION DE TRESORERIE	4 308 725	82 779