



SA I2S

28-30 rue Jean Perrin
33608 PESSAC CEDEX

COMPTES INTERMEDIAIRES AU 30 JUIN 2008

Bilan

Compte de Résultat

Bilan actif

Désignation : SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

	Brut	Amort.Prov	30/06/08	31/12/07
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	95 880	93 381	2 499	3 797
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	417 789	351 445	66 344	64 347
Autres immobilisations corporelles	399 442	254 369	145 073	118 460
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	170 843		170 843	166 626
Créances rattachées à des particip.	228 861	135 863	92 997	85 202
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 424		12 424	12 424
TOTAL (I)	1 325 242	835 060	490 182	450 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières approvision.	483 137	49 753	433 383	358 854
En cours de productions de biens	281 355		281 355	260 651
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 184 808	101 035	1 083 772	1 068 988
Marchandises				
Avances & ac. versés/commandes	66 081		66 081	78 797
Créances (3)				
Clients comptes rattachés	1 876 824	51 246	1 825 578	2 094 165
Autres créances	1 093 100		1 093 099	1 427 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 826 458		4 826 458	4 751 542
Disponibilités	432 363		432 363	399 532
Comptes de régularisations				
Charges constatées d'avance	91 647		91 647	45 585
TOTAL (II)	10 335 776	202 036	10 133 739	10 486 101
Charges à répartir/plus. exer. (III)				
Primes de rembt obligations (IV)				
Écart de conversion actif (V)	49 607		49 607	39 736
TOTAL GENERAL (I à V)	11 710 626	1 037 096	10 673 530	10 976 694

Bilan passif

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

	30/06/08	31/12/07
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 333 991	1 326 558
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	4 219 009	4 209 441
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	114 515	84 326
Réserves statutaires ou contractuelles	1 183 766	610 178
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	- 342 905	603 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	6 508 376	6 834 281
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	92 411	91 790
Provisions pour charges	277 924	104 019
TOTAL (III)	370 335	195 809
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	458 805	492 832
Emprunts et dettes financières divers (3)	543 517	312 646
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	153 630	191 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 036 748	2 247 751
Dettes fiscales et sociales	588 503	637 469
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3 000
COMPTES DE RÉGULARISATION (1)		
Produits constatés d'avance	9 764	61 000
TOTAL (IV)	3 790 968	3 946 603
Écarts de conversion passif (V)	3 850	
TOTAL GENERAL (I à V)	10 673 530	10 976 694

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

	30/06/08		31/12/07
	France	Exportation	Total
Ventes marchandises	1 915 536		1 915 536
Production vendue de biens	4 525 207		4 525 207
Prod. vend. de services	393 696		393 696
Chiffres d'affaires net	6 834 440		6 834 440
Production stockée		35 488	393 538
Production immobilisée			36 740
Subventions d'exploitation		51 956	93 090
Reprise /amortis.& Provision transfert de charges		61 456	92 122
Autres produits (1)		1 606	27
Total produits d'exploitation (2)		6 984 947	15 274 045
Achats marchandises		1 898 385	3 429 776
Variation stock marchandises			
Achats matières premières & autres approvisionnements		969 256	2 262 195
Variation stock matières premières & approvisionnement		- 72 094	- 51 702
Autres achats et charges externes (3)		2 491 633	5 072 223
Impôt, taxes et versements assimilés		90 441	192 409
Salaires & traitements		1 232 234	2 221 152
Charges sociales		620 718	1 138 838
Dotations aux amortissements sur Immobilisations		31 188	51 731
Dotations aux provisions sur Immobilisations			
Dotations aux provisions sur Actif circulant		27 777	52 565
Dotations aux provisions Pour risques & charges			
Autres charges		1 603	18 180
Total charges d'exploitation (4)		7 291 145	14 387 371
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 306 198	886 674
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée bénéfice transféré			
Produits financiers de participations (5)		7 578	13 075
Produits des autres valeurs mobilières & créances.(5)			
Autres intérêts & produits assimilés (5)		103 230	44 376
Reprises sur provisions & transfert de charges		137 661	111 166
Différences positives de change		21 915	51 370
Produits nets sur cessions de v.m.p.		17 972	347
Total des produits financiers		288 357	220 336
Dotations financières aux amortissements & Provisions		220 403	180 527
Intérêts & charges assimilés (6)		52 027	75 757
Différences négatives de change		38 052	47 676
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
Total des charges financières		310 483	303 960
RESULTAT FINANCIER		- 22 125	- 83 624
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		- 328 323	803 050

Compte de Résultat (suite)

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

	30/06/08	31/12/07
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 888	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66	70
Reprises sur Provisions & transferts de charges		
Total produits exceptionnels (7)	15 955	70
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 483	
Dotations exceptionnelles aux amortissements & provisions	7 053	33 163
Total charges exceptionnelles(7)	30 537	33 163
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 14 581	- 33 092
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		70 000
Impôts sur les bénéfices		96 180
TOTAL DES PRODUITS	7 289 260	15 494 452
TOTAL DES CHARGES	7 632 166	14 890 675
BENEFICE OU PERTE (T. produit -T. charges)	- 342 905	603 777
<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 détaillé en (8)</i>		
<i>(3) Crédit bail mobilier</i>		
<i>(3) Crédit bail immobilier</i>	62 059	118 320
<i>(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs détaillé en (8)</i>		
<i>(5) Produits concernant les entreprises liées</i>	7 578	13 075
<i>(6) Intérêts concernant les entreprises liées</i>	0	6 233
<i>(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général</i>		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 328 323	803 050

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.

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

La société comptabilise en charges sur l'exercice les frais de recherche et développement, considérant que les critères d'activation ne sont pas remplis en date de clôture.

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

- Logiciels	2 ans
- Matériel et outillage RD et Pro	2 ans
- Mobilier de bureau	10 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans

1.2 Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. 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 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 filiale,
- 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

Les stocks de matières premières sont évalués au coût d'achat en appliquant le prix unitaire moyen pondéré.

Les stocks de produits finis sont évalués au coût matières.

Une dépréciation des stocks est déterminée chaque année par famille de matières et de produits finis 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 1er avril 2008 au 30 juin 2008. Les créances et dettes en DOLLAR US dont l'échéance est antérieure au 30 juin 2008 ont été comptabilisées aux taux prévus par ce contrat. Les autres 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.

1.5 Provisions pour risques et charges

◆ Indemnités de départ à la retraite :

Elles sont comptabilisées en provision pour charge.

Sur la base des droits potentiellement acquis à 65 ans par le personnel, calculés selon la Convention Collective de la société et actualisés à un taux de 5% avec un taux de progression de 2%, le montant de l'engagement retraite au 30 juin 2008 s'élève à K€.111.

◆ 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 chiffre d'affaires de l'année précédente, sauf cas exceptionnel..

Cette analyse est faite en distinguant les activités "Vision et LineScan" et de l'activité "DigiBook". Sauf cas exceptionnel, elle n'est réalisée qu'en fin d'exercice : la provision constituée au 31/12/2007 a été conservée au 30/06/08, la variation potentielle du risque a été considérée non significative.

◆ 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.

◆ Provisions pour pertes de change

Des provisions pour pertes de change sont constituées à hauteur des écarts de conversion actifs.

2. Compte de Résultat

◆ Reconnaissance du chiffre d'affaires :

- Marchandises : le chiffre d'affaires est constaté à l'expédition des produits (activité LineScan et DigiBook).
- Contrats complexes: Compte tenu des caractéristiques contractuelles et de leur durée de réalisation sur au moins 6 mois, ces transactions sont analysées comme des prestations de service échelonnées sur plusieurs exercices. La marge prévisionnelle est estimée dès la conclusion du contrat et, le cas échéant, une provision pour perte est comptabilisée dès que celle-ci devient probable. Le chiffre d'affaires afférent à l'étape contractuelle n'est comptabilisé que lorsque l'opération partiellement exécutée est acceptée par le cocontractant. Les charges sont rattachées en fonction du chiffre d'affaires réalisé, à hauteur de la marge estimée sur le contrat à terminaison.
- Prestations de services : s'il ne s'agit pas de contrats complexes, le chiffre d'affaires est comptabilisé à l'issue de la réalisation de la prestation.

◆ Frais de recherche et de développement et crédit impôt recherche

Les dépenses engagées pour ces frais se sont élevées à :

	2007 (12 mois)	2008 (6 mois)
Achats RD	465 K€	244 K€
Dépenses Personnel	329 K€	355 K€
TOTAL	794 K€	599 K€
Crédit Impôt Recherche	186 K€	Non calculé

◆ Crédit Impôt recherche

Le Crédit Impôt Recherche n'a pas été recalculé au 30 juin 2008. Le montant du crédit d'impôt comptabilisé au titre de l'exercice 2007 a été imputé en partie sur l'impôt dû au titre de cet exercice et sur les acomptes versés sur 2008. Le solde restant à imputer s'élève à K€.63.

3. Autres éléments significatifs

◆ Bons de souscription d'action

10.000 BSA ont été exercés en date du 7 mai 2008 par M. HAZARD. Le capital est ainsi porté de € 1.326.559 à € 1.333.991 par la souscription de 10.000 actions nouvelles ordinaires au prix de € 1,70 l'une, soit € 0,74 de valeur de pair et € 0,96 de prime d'émission.

Les 66.470 BSA restants seront remboursés à leurs souscripteurs, à leur prix d'achat, soit 0,70€ :

- S'ils n'ont pas été exercés au plus tard le 31 décembre 2011, ils seront annulés par la société.
- Si le bénéficiaire n'exerce plus sa fonction de mandataire ou de membre du comité stratégique pour laquelle il a été nommé que ce soit par démission et/ou expiration et non reconduction de ses fonctions. »

Notes sur le bilan actif

1 - Actif immobilisé : mouvements de l'exercice

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	95 880			95 880
Immobilisations corporelles	758 731	58 503		817 232
Immobilisations financières	490 245	- 27 280	50 836	412 129
Total	1 344 858	31 223	50 836	1 325 242
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	92 082	1 298		93 381
Immobilisations corporelles	575 924	29 890		605 815
Titres mi en équivalence				
Autres immobilisations financières	225 993	- 7 796	- 97 925	135 863
	893 999	23 393	- 97 925	835 060

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

Libellé		31/12/07	+	-	30/06/08
261 100	Titres Arkhenum Participation au capital 02/1999 de 30.489,80€ soit 18%	5 488			5 488
261 110	Titres ASSY Ecart de change sur titres	162 549 (11 464)	(7 181)	(11 464)	162 549 (7 181)
261 120	Titres AIG I2S détient 9.375€ soit 25% du capital	9 300			9 300
261 200	Titres I2S Roumanie Actionnaire à 100% Ecart de change sur titres	72 (16)	(18)	(16)	72 (18)
261 300	Titres I2S INC Ecart de change sur titres	768 (70)	(134)	(70)	768 (134)
267 110	Avance I2S INC Ecart de change sur C/C	154 761 (13 970)	4 594 (23 492)	(13 970)	159 355 (23 492)
267 120	Avance Assy Ecart de change sur C/C	184 621 (14 216)	2 984 (4 034)	90 573 (14 216)	97 032 (4 034)
261	Participations	477 822	(27 280)	50 836	399 705
269 100	Titres AIG				-
269	Versement restant à effectuer	-	-	-	-
296 100	Prov. Titres ASSY	-		-	-
296 700	Prov. créance I2s INC	(140 791)		(4 927)	(135 864)
296 710	Prov. créance ASSY	(85 202)	(7 796)	(92 998)	-
296	Provision sur créance et part.	(225 993)	(7 796)	(97 925)	(135 864)
TOTAL		251 829	(35 076)	(47 089)	263 841

La variation du poste Autres immobilisations financières se justifie par :

- Le remboursement de la société ASSY de la moitié de l'avance financière consentie par i2S. Par ailleurs, ASSY ayant confirmé sa capacité à générer durablement des flux de trésorerie positifs, le solde de la provision sur cette avance a été repris.

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

L'échéancier des créances est le suivant

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	241 285		241 285
Actif circulant & charges d'avance	3 061 572	3 061 572	
TOTAL	3 302 858	3 061 572	241 285

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 comptable ment la trésorerie issue des tirages sur sa réserve factor comme définitivement acquise.

Une fois les créances clients cédées au factor, celles-ci sont reclassées au poste « Autres Créances- Créances sur factor ». 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 4% 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.

Impact sur le bilan

	30-juin-08	31-déc-07
Autres créances (val.brute)	1 093 101	1 418 177
Dont "Créances sur Factor"	730 293	811 853
<i>dont FDG</i>	53 353	56 503
<i>dont Réserve factor disponible</i>	676 740	755 350
Trésorerie disponible	432 363	399 532
<i>Dont tirage Factor</i>	621 196	698 000

Impact sur le compte de résultat

(en €)	30-juin-08	31-dec-2007
Commissions d'affacturage	11 074	20 778
Intérêts	36 744	28 100
Total	47 818	48 878

4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	10 369
Disponibilités	45 802

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 ou parts sociales

	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	1 784 824	0,743243
Titre émis (Exercice des BSA)	10 000	0,743243
Titres au 30/06/08	1 794 824	0,743243

2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE	Affectation		BSA 28/05/2008		SOLDE	
		31/12/2007	résultat 2007 I2S		30/06/2008		
			+	-	+		-
CAPITAL	1 326 559			7 432		1 333 991	
PRIME D'EMISSION	4 139 442			9 569		4 149 011	
PRIME DE FUSION	-					-	
BONS DE SOUSCRIPTION ACTION	70 000					70 000	
RESERVE LEGALE	84 326	30 189				114 515	
RESERVE STATUTAIRE	610 179	573 588				1 183 767	
REP A NOUVEAU DEB	-					-	
RESULTAT EXERCICE	603 777		603 777			-	
<i>Distribution dividende</i>						-	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	6 834 283	603 777	603 777	17 001	-	6 851 284	

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

- **Affectation du résultat et distribution de dividendes:**
L'Assemblée Générale du 27 juin 2008, statuant en la forme ordinaire, a décidé l'affectation du résultat 2007 de 603.777€ en réserve légale pour 30.189 €, en réserve statutaire pour 573.588 €.
- **Augmentation de capital du 19 juin 2008:**
 - Suite à l'exercice de 10.000 bons de souscription d'actions par M.HAZARD le 7 mai 2008, le capital est porté de € 1.326.559 à € 1.333.991. La souscription de 10.000 actions nouvelles ordinaires a été effectuée au prix de € 1,70 l'une, soit € 0,74 de valeur de pair et € 0,96 de prime d'émission.

3 - Provisions

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	195 809	219 661	45 136	370 335
Provisions pour dépréciation	403 652	35 572	101 325	337 900
Total	599 462	255 234	146 461	708 235

Il a été constitué une provision pour risques de K€.167 qui correspond à la perte réalisée par la filiale i2S Inc au cours du premier semestre 2008.

Il n'existe pas de provision pour perte à terminaison sur contrats complexes

4 - État des dettes

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
Etablissement de crédit	458 805	229 389	229 416	
Dettes financières diverses	543 517	543 517		
Fournisseurs	2 036 748	2 036 748		
Dettes fiscales & sociales	588 503	588 503		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	153 630	153 630		
Produits constatés d'avance	9 764	9 764		
Total	3 790 968	3 561 552	229 416	

L'endettement financier est composé comme suit :

- Endettement auprès des établissements de crédit

L'ensemble des emprunts est souscrit à taux fixe, à l'exception du prêt OSEO Anvar cité ci-dessous.

Au cours du 1er semestre 2008, outre les remboursements d'emprunts, les principaux mouvements ont été les suivants :

Annexe

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

- Autres emprunts et dettes financières

Une avance Coface de K€.248 a été accordée par la Coface dans le cadre de l'assurance prospection sur le continent américain.

	30/06/08	31/12/07
Prêt OSEO ANVAR	95 000	100 000
Dettes établissements de crédit	304 176	376 986
Sous-total emprunts auprès Etabts crédit	399 176	476 986
Avance OSEO (Asie)	70 000	70 000
Avance COFACE	224 298	224 298
Avance OSEO (Amérique)	248 002	
Associés	13 600	16 800
Intérêts courus sur emprunts	1 217	1 548
Total autres emprunts et dettes financières	557 117	312 646
TOTAL ENDETTEMENT FINANCIER	956 293	789 632

5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	1 217
Fournisseurs	182 528
Dettes fiscales & sociales	384 046
Autres dettes	

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 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	(328 323)		(328 323)
Résultat exceptionnel	(14 582)		(14 582)
Participation salariés			
Résultat comptable	(342 905)		(342 905)

3 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	
Résultat de l'exercice	- 342 905
Impôt sur les bénéfices	
Résultats avant impôts	- 342 905
Variation provisions réglementées	
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	- 342 905

4 - Produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	
<u>Produits exceptionnels</u>	
Divers produits exceptionnels	15 956
<u>Charges exceptionnelles</u>	
Diverses charges exceptionnelles	23 483
Dotations provision IDR	7 053
Résultat exceptionnel	(14 582)

Autres informations

1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadre	39	
Agents de maîtrise & techniciens	10	
Employés	10	
Ouvriers		
Total	59	

Effectif Moyen DIF	
Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF en 2008 :	577 heures
Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande (droit acquis au 31/12/2007) :	2 980 heures

2 - Rémunérations des organes de direction

	Rémunération brute totale (€) (hors charges)	Partie fixe	Partie variable ****	Avantage en nature **	Jetons de présence	Régime complémentaire de retraite***
Directoire:						
Jean-Pierre GERAULT	97 365	82 322.	GSC : 5 072	3 555	-	6 416
Jean-Louis BLOUIN	60 845	54 882		1 687	-	4 276
Conseil de surveillance:						
Alain RICROS						
André DUCASSE	-				800	
Alain MAINGUY	-	-	-	-	800	-

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	170 788		
Créances rattachées à des participations	228 860		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations	399 648		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	263 582		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances	263 582		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	173 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	173 215		

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	114 000	1 466 000			1 580 000
Amortissements					0
- Cumuls exercices antérieurs		365 900			365 900
- Dotations de l'exercice		46 492			46 492
Total		412 392			412 392
Redevances payées					0
- Cumuls exercices antérieurs		619 905			619 905
- Exercice		61 036			61 036
Total		680 941			680 941
Redevances restant à payer					0
- A 1 an au plus		125 197			125 197
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		493 298			493 298
- A plus de 5 ans		539 044			539 044
Total		1 157 538			1 157 538
Valeur résiduelle					0
- A 1 an au plus					0
- A plus de 1 an et 5 ans au plus					0
- A plus de 5 ans		1			1
Total		1			1
Montant pris en charges dans l'exercice		62 060			62 060

Évènements postérieurs à la clôture

Néant.

Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Aucun
Avals et cautions	Aucun
Autres engagements :	150 000

La société s'est engagée à contribuer au financement des actions de préservation et de promotion du patrimoine culturel et de l'écrit de la fondation Empreinte pour un montant total de 150 000 Euros répartis sur 5 ans, soit jusqu'en 2012.

Engagements reçus

Coopaterme pour la période du 03/03/2008 au 30/06/2008	Taux	Total disponible	Total utilisé	Total non utilisé
Coopaterme Achat	1,4980 \$ => 1 €	\$600 000	\$600 000	\$0
Coopaterme Vente	1,5120 \$ => 1 €	\$300 000	\$300 000	\$0

Taux de clôture du dollar au 30 juin 2008 = 1,5764 \$ => 1 €

Détails des produits et des charges

1 - Produits à recevoir :

	30/06/2008	31/12/2007
Créances clients et comptes rattachés		
418100 Avoirs clients a etablir		6 000
Total		6 000
Autres créances		
409800 Avoirs a recevoir	10 369	23 938
Total	10 369	23 938
Autres immobilisations financières		
508800 Interets courus	45 802	34 589
Total	45 802	34 589
Disponibilités		
508800 Interets courus	45 802	34 589
Total	45 802	34 589
TOTAL GENERAL	56 172	64 528

2 - Charges à payer :

	30/06/2008	31/12/2007
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
518600 Interets courus		1 099
Total		1 099
Emprunts et dettes financières divers		
168800 Interets courus sur emprunts	1 217	1 548
Total	1 217	1 548
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408000 Fournisseurs fact a recevoir	182 528	166 197
Total	182 528	166 197

Annexe

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 30/06/08

Dettes fiscales et sociales

428200	Dettes provisions congés payés	224 270	175 821
428400	Dettes provis. pr partic. salariés		70 000
428600	Personnel autres charges à payer		6 071
438200	Charges sociales/congés payés	98 745	80 578
438600	Charges sociales à payer	20 753	45 658
448600	Etat charges à payer	40 278	42 783
	Total	384 046	420 914

Autres dettes

419800	Rabais remises à accorder		3 000
	Total		3 000

TOTAL GENERAL		567 792	592 758
----------------------	--	----------------	----------------

3 - Produits constatés d'avance :

		30/06/2008	31/12/2007
487000	Produits constatés d'avance	9 764	61 000
TOTAL GENERAL		9 764	61 000

4 - Charges constatées d'avance :

		30/06/2008	31/12/2007
486000	Charges constatées d'avance	91 647	45 585
TOTAL GENERAL		91 647	45 585

Tableau des filiales et participations

	i2S Inc.	ASSY	Arkhênum	AIG
Date de clôture	30/06/2008	30/06/2008	31/12/2007	31/12/2007
Durée exercice	6 mois comptes non audités	6 mois	12 mois	12 mois
% capital détenu par i2S	100%	33%	18%	25%
Capital social	\$ 1 000	CHF 150 000	32 000	37 200
Réserves		CHF 16 000	3 200	13 456
Report à nouveau	\$ (181 046)	CHF 472 256	134 508	0
Chiffre d'affaires	\$ 529 091	CHF 1 832 407	1 352 190	1 282 161
Résultat courant après impôts 2007	\$ (262 299)	CHF 288 828	63 474	11 096
Actif immobilisé	\$ 8 171	CHF 137 502	78 812	0
Endettement financier	\$ 200 250	CHF 240 492	146 510	503
Trésorerie	\$ 88 243	CHF 758 110	281 748	106 365
Données au bilan d'I2S au 30/06/2008				
Valeur d'inventaire des titres nette	633	155 367	5 488	9 300
Créances rattachées à des participations (brut)	135 863	92 997		
Montant restant dû sur les actions	0	0	0	0
Dividendes reçus au titre de 2007	0	0	0	0
Créances commerciales dues à i2S (brut)	259 449	4 133		0
Dettes commerciales dues par i2S	95 998	77 217	0	0

(Données en euros sauf si devise précisée)

Tableau d'analyse des flux de trésorerie

	30-juin-08	31-déc-07
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
Résultat net	-342 906	603 777
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	139 962	177 100
Plus-value de cession		
Autres		
Capacité d'autofinancement	-202 943	780 877
Variation actifs d'exploitation		
. Stocks et en-cours	-107 574	-445 240
. Avances & acptes / cdes	12 715	63 598
. Clients après en cours cédé au factor	241 767	-642 504
. Autres créances (dont réserve factor)	334 885	-230 240
. Chges constatées d'av	-46 062	-32 774
Variation dettes d'exploitation		
. Avances & acptes / cdes	-38 274	-30 673
. Dettes frs & cptes ratt.	-227 803	609 025
. Dettes fisc. & soc.	-48 966	153 651
. Autres dettes	-3 000	-23 997
. Prod. constatées d'av.	-51 236	61 000
Variation dettes et créances hors exploitation		
. Actifs divers hors exploitation	-9 871	-23 656
. Dettes diverses hors exploitation	3 850	-126 317
Variation du besoin en fond de roulement	60 432	-668 127
Flux net de trésorerie liés à l'activité	-142 512	112 750
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-58 501	-80 985
Cession ou diminution d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Variation des immobilisations financières	78 117	-148 656
Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)		-2 970
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	19 615	-229 641
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Opérations sur le capital (fusion, exercice de BSA, introduction en bourse)	17 000	4 548 468
Distribution de dividendes aux actionnaires de la société mère		-228 354
Distribution versés aux minoritaires		-11 646
Remboursement d'emprunt	-78 141	-135 401
Souscription d'emprunt	248 002	379 202
Comptes courants et associés: dividendes non mis en paiement		
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	186 861	4 552 269
VARIATION DE TRESORERIE	63 964	4 432 408
Trésorerie à l'ouverture	5 135 228	718 665
Trésorerie à la clôture	5 199 192	5 151 074
VARIATION DE TRESORERIE	63 964	4 432 408