



SA I2S

28-30 rue Jean Perrin
33608 PESSAC CEDEX

COMPTES INTERMEDIAIRES DETAILLES AU 30 JUIN 2013

Bilan

BILAN

Désignation: SA I2S

au 30/06/2013

BILAN ACTIF

	Brut	Amort.Prov	30/06/2013	31/12/2012
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles	112 080	106 781	5 299	5 882
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	112 080	106 781	5 299	5 882
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles	1 043 882	812 510	231 372	151 498
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	477 812	423 493	54 319	58 074
Autres immobilisations corporelles	566 070	389 017	177 053	93 424
Immobilisations en cours				0
Avances et acomptes				
Immobilisations financières	2 565 603	988 916	1 576 687	1 588 270
Participations évaluées	2 425 556	988 916	1 436 640	1 436 640
Autres participations				
Créances rattachées à des particip.	(6)	0	(6)	(6)
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 053	0	140 053	151 636
TOTAL (I)	3 721 565	1 908 207	1 813 359	1 745 650
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	2 759 708	132 780	2 626 928	2 652 129
Matières premières approvisionnements	822 976	15 737	807 238	838 200
En cours de productions de biens	117 910	0	117 910	96 969
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 818 822	117 043	1 701 779	1 716 959
Marchandises				
Créances	3 117 764	229 477	2 888 287	2 585 075
Clients comptes rattachés	1 835 691	5 940	1 829 751	1 590 591
Avances & ac. versés/commandes	26 026	0	26 026	77 379
Autres créances	1 256 047	223 537	1 032 511	917 105
Capital souscrit et appelé, non versé				
Liquidités	4 098 822	0	4 098 822	4 367 184
Valeurs mobilières de placement	4 068 362	0	4 068 362	3 809 575
Disponibilités	30 461	0	30 461	557 609
Comptes de régularisations	57 737	0	57 737	23 983
Charges constatées d'avance	57 737	0	57 737	23 983
TOTAL (II)	10 034 032	362 257	9 671 774	9 628 371
Charges à répartir/plus. exer. (III)				
Primes de rembt obligations (IV)				
Écart de conversion actif (V)	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I à V)	13 755 597	2 270 464	11 485 133	11 374 021

BILAN

Désignation: SA I2S

au 30/06/2013

BILAN PASSIF

	30/06/2013	31/12/2012
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 365 133	1 365 133
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	4 227 153	4 227 153
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	136 513	136 513
Réserves statutaires ou contractuelles	1 422 927	1 422 927
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(563 346)	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	(492 535)	(563 346)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	120 456	94 795
TOTAL (I)	6 216 302	6 683 176
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	32 619	35 881
Provisions pour charges	196 963	226 524
TOTAL (III)	229 583	262 405
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 007 102	933 811
Emprunts et dettes financières divers (3)	697 206	699 791
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	179 626	166 773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 050 391	1 748 775
Dettes fiscales et sociales	978 961	720 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance	121 148	154 418
TOTAL (IV)	5 034 434	4 423 626
Ecarts de conversion passif (V)	4 814	4 814
TOTAL GENERAL (I à V)	11 485 133	11 374 021

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 30/06/2013

COMPTE DE RESULTAT

	France	30/06/13 Exportation	Total	31/12/12
Ventes de marchandises	2 358 517	62 144	2 420 661	4 517 457
Production vendue de biens	1 792 838	2 382 188	4 175 026	9 267 457
Prod. vendue de services	112 356	93 254	205 611	536 849
Chiffre d'affaires net	4 263 711	2 537 586	6 801 297	14 321 764
Production stockée			33 043	127 051
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			68 814	354 209
Reprises/amortis & provisions, transferts de charges			165 364	261 268
Autres produits			527	77
Total produits d'exploitation (2)			7 069 045	15 064 369
Achats marchandises			1 902 639	3 549 752
Variation stock marchandises				
Achats matières premières & autres approvisionnements			1 464 940	3 758 476
Variation stocks matières & approvisionnements			30 962	17 002
Autres achats et charges externes (3)			1 607 816	3 153 978
Impôts, taxes et versements assimilés			90 348	183 997
Salaires & traitements			1 361 565	2 705 744
Charges sociales			689 148	1 382 469
Dotations aux amortissements sur immobilisations			27 439	67 133
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			0	144 436
Dotations aux provisions pour risques et charges			0	0
Autres charges			21 073	56 874
Total charges d'exploitation (4)			7 195 930	15 019 861
RESULTAT D'EXPLOITATION			(126 886)	44 508
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers des participations			10 453	58 033
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 595	22 215
Autres intérêts et produits assimilés			1 414	9 362
Reprises sur provisions & transferts de charges			0	174 419
Différences positives de change			3 777	20 164
Total des produits financiers			17 239	284 194
Dotations financières aux amortissements & provisions			110 274	1 033 804
Intérêts et charges assimilés (6)			35 130	73 849
Différences négatives de change			10 764	16 587
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
Total des charges financières			156 169	1 124 240
RESULTAT FINANCIER			(138 929)	(840 045)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(265 815)	(795 538)

Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 30/06/2013

COMPTE DE RESULTAT

	30/06/13		31/12/12
	France	Exportation	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	198 113
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0	1 705
Reprises sur provisions et transferts de charges		29 561	5 182
Total des produits exceptionnels		29 561	205 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		222 792	17 360
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 828	1 122
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		25 661	87 610
Total des charges exceptionnelles		256 281	106 092
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(226 720)	98 908
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		0	0
Impôt sur les bénéfices		0	(133 284)
BENEFICE OU PERTE (T. produit - T. charges)		(492 535)	(563 346)
(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) Crédit bail immobilier		58 434	117 352
(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs détaillés en (8)			
(5) Produits concernant les entreprises liées			
(6) Intérêts concernant les entreprises liées		2 737	58 033
(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général			

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 (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 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 6 mars 2013 au 07 juillet 2013. Les créances et dettes courantes en DOLLAR US dont l'échéance est antérieure au 30 juin 2013 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 dans le cadre de contrats

« Performance change sérénité » 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.

1.5 Actions propres / contrat de liquidité

Informations relatives à la souscription par i2S de ses propres actions, selon l'article L225-211 du Code de commerce

La société a mis fin le 31 décembre 2011 au contrat de liquidité qu'elle avait confié à EUROLAND FINANCES. Elle n'a procédé à aucun achat et vente d'actions propres au cours de l'exercice 2012.

1.6 Provisions pour risques et charges

◆ Indemnités de départ à la retraite :

Elles sont comptabilisées en provision pour charges.

Le montant de l'engagement retraite s'élève au 30 juin 2013 à 197 K€.

Les hypothèses prises en compte sont :

- Droits acquis
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux d'actualisation : 3,2%
- Taux de progression des salaires : 1,9%
- Taux de turn-over pour l'ensemble du personnel : 3%
- Taux de charges sociales : Cadres 51%, non cadres 41%
- Table de mortalité : TF/TH 2000 - 2002

◆ 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.

◆ 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.
- 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 :

	2013 (6 mois)	2012 (12 mois)
Achats RD	195 K€	282 K€
Dépenses Personnel	305 K€	633 K€
TOTAL	500 K€	915 K€
Crédit Impôt Recherche	Non calculé	121 K€

◆ Crédit Impôt recherche

Le montant du crédit impôt recherche n'a pas été calculé au 30 juin.

3. Autres éléments significatifs

Le 11 janvier 2013 s'est tenu un Conseil de Surveillance de la société i2S, afin de délibérer sur l'organisation du Directoire et la gouvernance de la Société. A l'issue de sa réunion, le Conseil a décidé, de mettre fin au mandat de Président du Directoire de Mr GERAULT, de mettre fin au mandat de Directeur Général de Monsieur BLOUIN et de conférer à celui-ci la qualité de Président du Directoire.

L'Assemblée générale mixte du 8 avril 2013 a modifié le mode de gouvernance de la Société qui est devenue une Société Anonyme à Conseil d'Administration. A cette occasion, Monsieur Alain RICROS est devenu président du Conseil d'Administration et Directeur Général, et Monsieur Jean-Louis BLOUIN a été nommé Directeur Général Délégué.

Filiale Kirtas

A fin juin 2012, les estimations de la valeur de la participation d'i2S dans Kirtas ont été revues sur la base des éléments prévisionnels réactualisés. Cette estimation a abouti à une valeur nette de 1 061 K€ traduite dans les comptes d'i2S par une provision complémentaire pour dépréciation des titres Kirtas de 578,4 K€.

Au cours du second semestre 2012, des restructurations importantes ont été réalisées afin de focaliser Kirtas sur son modèle économique d'équipementier et de services associés.

A fin décembre, compte tenu des perspectives encore fragiles, la totalité du compte courant et des créances commerciales sur Kirtas ont été dépréciées, pour un montant total de 223,5 K€.

A fin avril, compte tenu des entrées commandes du premier trimestre 2013, du chiffre d'affaires à court terme, et d'une garantie Fasep pour un montant de 728 K€, l'évaluation actée à fin juin 2012 a été maintenue.

i2S a consenti à Kirtas au cours du premier trimestre 2013 une avance de trésorerie de 260 k\$.

Kirtas termine le premier semestre 2013 avec un résultat légèrement positif à +45 k\$

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	109 672	2 408	0	112 080
Immobilisations corporelles	939 559	104 322	0	1 043 882
Immobilisations financières	2 425 550	0	0	2 425 550
Autres immobilisations financières	151 636	1 245	12 828	140 053
Total	3 626 418	107 975	12 828	3 721 565
Amortissements et provisions				
Immobilisations incorporelles	103 790	2 991	0	106 781
Immobilisations corporelles	788 062	24 448	0	812 510
Immobilisations financières	988 916	0	0	988 916
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total	1 880 767	27 439	0	1 908 207

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

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

		31/12/2012	+	-	30/06/2013
261100	Titres Arkhenum	5 488			5 488
261110	Titres ASSY	162 549			162 549
	Ecart de change sur titres				0
261120	Titres AIG	9 300			9 300
261150	Titres Amanager	441 171			441 171
261160	Titres Diwa	1			1
261170	Titres i2S Vision	7 060			7 060
261180	Titres de participation I2S KIRTAS	1 799 916			1 799 916
261200	Titres i2S Roumanie	72			72
	Ecart de change sur titres	0			0
261	Participations	2 425 556	0	0	2 425 556
267110	Prêt à i2S Inc	0			0
267120	Avance Assy	-7			-7
	Intérêts sur compte courant				
	Ecart de change sur compte courant				
267	Créances rattachées aux participations	(6)	0	0	(6)
296100	Provision titres Kirtas	(988 916)			(988 916)
296100	Provision titres Amanager	0			0
296720	Provision créance Amanager	0			0
296	Provisions sur créances et participations	(988 916)	0	0	(988 916)
275100	Dépôts	119 792	1 245	5 000	116 037
277200	Actions propres	31 844		7 828	24 016
27	Autres immobilisations financières	151 636	1 245	12 828	140 053
	TOTAL	1 588 270	1 245	12 828	1 576 687

Valeur nette des titres et créances rattachées à des participations

Au 30/06/2013	Montant brut	Provisions	Montant net
Titres Arkhenum	5 488	0	5 488
Titres ASSY	162 549	0	162 549
Titres AIG	9 300	0	9 300
Titres Amanager	441 171	(250 000)	191 171
Titres Diwa	1	0	1
Titres i2S Vision	7 060	0	7 060
Titres de participation I2S KIRTAS	1 799 916	(738 916)	1 061 000
Titres i2S Roumanie	72	0	72
Total titres de participation	2 425 556	(988 916)	1 436 640
Prêt à i2S Inc	0	0	0
Avance Assy	-7	0	(7)
Total créances rattachées à des participations	(6)	0	(6)
Dépôts	116 037	0	116 037
Actions propres	24 016	0	24 016
Total autres immobilisations financières	140 053	0	140 053
Total	2 565 603	(988 916)	1 576 687

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	43 643		43 643
Autres créances clients	1 792 048	1 792 048	
Personnel et comptes rattachés	8 890	8 890	
Sécurité sociale et autres organismes	0		
Etat et autres collectivités publiques	640 023	640 023	
Groupe et associés	335 624	25 642	309 982
Débiteurs divers	297 536	297 536	
Charges constatées d'avance	57 737	57 737	
TOTAL	3 175 501	2 821 876	353 626

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.

Impact sur le bilan

	30-juin-13	31-déc-12
Autres créances (val. brute)	1 256 047	917 105
dont "Créances sur Factor"	132 004	221 614
dont FDG	57 275	53 165
dont Réserve factor disponible	74 729	168 449
Trésorerie disponible	30 461	557 609
dont tirage Factor	1 122 432	1 127 691

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

Impact sur le compte de résultat

(en €)	30/06/2013	31/12/2012
Commissions d'affacturage	17 666	33 149
Intérêts	11 722	26 752
Total	29 388	59 901

4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Immobilisations financières	0
Clients & comptes rattachés	31 830
Autres créances	584 488
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

	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	1 836 724	0,743244
Titres au 30/06/2013	1 836 724	0,743244

2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE 31/12/2012	Affectation résultat 2012		Amortissements dérogatoires		SOLDE 30/06/2013
		+	-	+	-	
101310 CAPITAL	1 365 133					1 365 133
104100 PRIME D'EMISSION	4 227 153					4 227 153
104200 PRIME DE FUSION						0
104500 BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	0					0
106110 RESERVE LEGALE	136 513					136 513
106300 RESERVE STATUTAIRE	1 422 927					1 422 927
119000 REP A NOUVEAU DEB	0	(563 346)				(563 346)
# 120 ou # 129 RESULTAT EXERCICE 2012	(563 346)		563 346			0
RESULTAT AU 30/6/2013		(492 535)				(492 535)
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	94 795			25 661		120 456
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	6 683 176	(1 055 881)	563 346	25 661	0	6 216 302

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

Affectation du résultat :

L'Assemblée Générale du 26 juin 2013, statuant en la forme ordinaire, a décidé l'affectation du résultat déficitaire 2012 de 563 346 € au compte « report à nouveau débiteur »

3 – Provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	94 795	25 661	0	120 456
Provisions pour risques et charges	262 405	0	32 822	229 583
Provisions pour dépréciations	1 351 400	110 274	110 501	1 351 173
Total	1 708 600	135 935	143 324	1 701 212

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

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

4 - État des dettes

L'endettement financier est composé comme suit :

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	1 007 102	490 841	516 260	
Dettes financières diverses	673 777	167 750	384 070	121 958
Fournisseurs	2 050 391	2 050 391		
Dettes fiscales et sociales	978 961	978 961		
Dettes sur immobilisations				
Associés	23 429	23 429		
Autres dettes	179 626	179 626		
Produits constatés d'avance	121 148	121 148		
Ecart de conversion passif	4 814	4 814		
TOTAL	5 039 248	4 016 961	900 330	121 958

- Endettement auprès des établissements de crédit

L'ensemble des emprunts est souscrit à taux fixe, à l'exception du prêt OSEO Anvar de 100 K€ cité ci-dessous.

	30/06/13	31/12/12
PRET SG 250 KE KIRTAS	140 680	165 134
Emprunt OSEO 100 KE	0	5 000
Emprunt OSEO KIRTAS 500 KE	375 000	425 000
PRET BFCC 250 KE KIRTAS	199 580	223 095
Sous-total emprunts auprès etabts crédit	715 260	818 229
Avance remboursable OSEO Terabook 170 KE	50 000	50 000
Avance prospection COFACE USA	538 381	538 381
Avance remboursable OSEO PowerScan 105 k	83 726	85 991
Intérêts courus sur emprunts	1 671	1 991
Total autres emprunts et dettes financières	673 777	676 362
TOTAL ENDETTEMENT FINANCIER	1 389 037	1 494 591

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts et dettes établissements de crédit	1 671
Emprunt et dettes financières divers	4 593
Fournisseurs	242 693
Dettes fiscales et sociales	624 937
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 impôts	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	-265 815	0	-265 815
Résultat exceptionnel	-226 720		-226 720
Participation des salariés			
Résultat comptable	-492 535	0	-492 535

3 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	
Résultat de l'exercice	-492 535
Impôt sur les bénéfices	0
Résultat avant impôts	-492 535
Variation provisions réglementées	25 661
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	-518 196

4 - Produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	
Produits exceptionnels	29 561
Reprise sur provision engagement de retraite	29 561
Charges exceptionnelles	256 281
Charges except s/exercices antérieurs	12 033
Autres charges exceptionnelles	210 759
Malis/rachat d'actions et d'obligations	7 828
Amortissements dérogatoires	25 661
Résultat exceptionnel	-226 720

Les autres charges exceptionnelles sont constituées par les coûts générés par les opérations de changement de mode de gouvernance d'i2S et par les indemnités de départ de Mr Jean-Pierre GERAULT

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

Autres informations

1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadres	39,0	0
Agents de maîtrise & techniciens	15,3	4,0
Employés	6,9	0
Apprentis	2,0	0
Total	61,2	4,0

Effectif Moyen DIF	
Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF pendant l'exercice 2012 :	203 heures
Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande (cumul du droit acquis au 31/12/2012)	: 5 956 heures

2 - Rémunérations des organes de direction

	Rémunération brute totale (€) (hors charges)	Partie fixe	Partie variable	Avantage en nature **	Jetons de présence	Indemnités départ en retraite et congés payés	Régime complémentaire de retraite***
Directoire:							
Jean-Pierre GERAULT	84 289	80 537		1 154			2 598
Jean-Louis BLOUIN	31 106	28 050		675			2 381
Christophe LACROIX	16 340	13 500	2 286	554			
Richard BONNARD	16 369	14 099	1 761	509			
Conseil de surveillance:							
Alain RICROS					11 433		
André DUCASSE					0		
Alain MAINGUY					0		
Direction Générale :							
Alain RICROS	35 407	34 090		1 317			
Jean-Louis BLOUIN	47 876	44 820		675			2 381

3 – Honoraires des commissaires aux comptes

Ils s'élèvent à 18 133 euros HT au 30 juin 2013.

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Éléments 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	2 425 556		
Créances rattachées à des participations	-6		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations	2 425 550		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	177 618		
Autres créances	335 624		
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances	513 242		
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	21 075		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	21 075		

Produits financiers

3 037 €

Charges financières

110 274 €

Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2013

Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	114 000	1 466 000			1 580 000
Amortissements					
- Cumuls exercices antérieurs		926 673			926 673
- Dotations de l'exercice		58 671			58 671
Total		985 344			985 344
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs		1 212 009			1 212 009
- Exercice		58 434			58 434
Total		1 270 443			1 270 443
Redevances restant à payer					
- A 1 an au plus		121 409			121 409
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		472 382			472 382
- A plus de 5 ans		0			0
Total		593 791			593 791
Valeur résiduelle					
- A 1 an au plus					0
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		1			1
- A plus de 5 ans					0
Total		1			1
Montant pris en charges dans l'exercice		58 434			58 434

Évènements postérieurs à la clôture

Néant

Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Aucun
Avals et cautions	12 992
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 initialement jusqu'en 2012, date devant faire l'objet d'une mesure de report.

Pour les 3 emprunts contractés pour l'acquisition de Kirtas (OESO : 500 k€, BFCC : 250 k€, SG : 250 k€), i2Sa nanti son fonds de commerce hors droit au bail à hauteur du montant des emprunts contractés.

La société s'est portée caution à hauteur de 12 992 Euros d'un emprunt contracté en 2009 par Amanager auprès de la Société Générale, se substituant ainsi à la caution que l'ancien gérant avait accordée.

Engagements reçus

Engagements reçus afférents à l'acquisition de Kirtas

Garantie FASEP de 728 438 Euros sur la participation au capital, pendant une durée de 84 mois.

Emprunt OSEO de 500 000 Euros : garantie de 35% du Fonds national de Garantie et de 35% OSEO/Fonds régional de Garantie Aquitaine

Emprunt BFCC de 250 000 Euros : garantie OSEO de 60% complétée par une garantie de la Caisse Mutuelle de Garantie de la Mécanique

Emprunt SG de 250 000 Euros : garantie OSEO de 60%

Couvertures de change

Type de contrat	Type de couverture	Période		Cours	Total disponible	Total utilisé	Total non utilisé
Coopaterme	Achat	06/03/2013	02/07/2013	1,3020 \$ = 1 €	90 000 \$	0 \$	90 000 \$
Coopaterme	Vente	06/03/2013	02/07/2013	1,3092 \$ = 1 €	260 000 \$	260 000 \$	0 \$
Performance change sérénité	Achat	06/03/2013	04/09/2013	1,2937 \$ = 1 €	58 000 \$	0 \$	58 000 \$

Cours de clôture du dollar au 30 juin 2013 = 1,30071 \$ => 1 €

Détails des produits et des charges

		<u>30/06/13</u>	<u>31/12/12</u>
<u>1 - Produits à recevoir :</u>			
418000	Clients-FAE	31 830	3 379
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir	8 984	1 973
441700	Subventions d'exploitation à recevoir	397 794	397 794
444000	Percepteur impôt sur les sociétés	46 803	46 803
444100	Créance d'impôt recherche	121 924	121 924
448700	Etat produit à recevoir	5 482	5 560
467100	Débiteurs divers	3 500	3 500
468700	Divers produits a recevoir	0	0
PRODUITS A RECEVOIR		616 317	580 934
<u>2 - Charges à payer :</u>			
168800	Intérêts courus sur emprunts	1 671	1 991
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		1 671	1 991
518600	Intérêts courus à payer	4 593	2 273
Emprunts et dettes financières diverses		4 593	2 273
408000	Fournisseurs factures non parvenues	242 693	203 744
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		242 693	203 744
428200	Dettes provisions congés payés	248 671	223 024
428600	Personnel autres charges a payer	51 061	48 684
438200	Charges sociales/congés payés	119 214	104 821
438600	Charges sociales a payer	166 880	76 569
448600	Etat charges a payer	39 111	35 651
Dettes fiscales et sociales		624 937	488 749
CHARGES A PAYER		873 894	696 757
<u>3 - Produits constatés d'avance :</u>			
487000	Produits constatés d'avance	121 148	154 418
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		121 148	154 418
<u>4 - Charges constatées d'avance :</u>			
486000	Charges constatees d'avance	57 737	23 983
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		57 737	23 983

Annexe

Désignation: SA i2S

Au 30/06/2013

Tableau des filiales et participations

	AIG	Amanager	Arkhenum	Assy	Kirtas inc	Divva	i2S Vision
Date de clôture	31/12/12	30/06/13	31/12/12	30/06/12	30/06/13		
Durée exercice	12 mois	6 mois	12 mois	12 mois	6 mois	sans activité	sans activité
% capital détenu par i2S	33%	99,8%	18%	33%	63,77%	100%	100%
Capital social	18 600	351 000	32 000	CHF 150 000	\$ 8 692 814	1 000	5 000
Réserves	27 661	42 490	3 200	CHF 30 000			
Report à nouveau	0	-399 312	865 434	CHF 571 025	-\$ 7 929 188		
Chiffre d'affaires	121 266	49 417	3 080 296	CHF 2 720 224	\$ 1 725 343		
Résultat courant après impôts	-3 367	-8 632	283 326	CHF 8 432	\$ 45 771		
Actif immobilisé	0	49 609	95 227	CHF 506 003	\$ 178 236		
Endettement financier	0	16 905	9 805	CHF 90 300			
Trésorerie	71 351	6 790	299 832	CHF 247 699	\$ 394 651		
Données au bilan d'i2S au 31/06/2012							
Valeur d'inventaire des titres nette	9 300	191 171	5 488	162 549	1 061 000	1	7 060
Créances rattachées à des participations (brut)		25 000		-7	309 982		
Montant restant dû sur les actions	0	0	0	0	0	0	0
Dividendes reçus			36 000				
Créances commerciales dues à i2S (brut)	0	1 459	25 445	37 761	112 953		
Dettes commerciales dues par i2S	0	11 840	0	9 235			

(Données en euros sauf si devise précisée)

Filiale Kirtas

i2S a consenti à Kirtas au cours du premier trimestre 2013 une avance de trésorerie de 260 k\$.

Filiale Amanager

I2S a consenti à Amanager au cours du premier trimestre 2013 un avance de trésorerie de 25 K€

Tableau d'analyse des flux de trésorerie

	30-juin-13	31-déc-12
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
Résultat net	-492 535	-563 346
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	20 050	1 062 996
Plus/moins-value de cession	0	0
Autres		
Capacité d'autofinancement	-472 485	499 651
Variation actifs d'exploitation	-311 538	848 098
. Stocks et en-cours	25 201	-110 049
. Avances & aptes / cdes fournisseurs	51 354	59 918
. Clients après en cours cédé au factor	-128 659	378 523
. Autres créances (dont réserve factor)	-225 680	524 856
. Chges constatées d'av	-33 754	-5 150
Variation dettes d'exploitation	540 103	-601 855
. Avances & aptes / cdes clients	12 853	-132 711
. Dettes frs & cptes ratt.	301 616	-645 966
. Dettes fisc. & soc.	258 903	48 849
. Autres dettes	0	-9 383
. Prod. constatées d'av.	-33 269	137 357
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	228 565	246 242
Flux net de trésorerie liés à l'activité	-243 920	745 893
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-106 730	-58 580
Cession ou diminution d'immobilisations corporelles ou incorporelles	0	0
Variation des immobilisations financières	11 583	-84 778
Variation écarts de conversion actif/passif	0	-15 386
Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)		
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	-95 147	-158 744
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Opérations sur le capital (fusion, exercice de BSA, introduction en bourse)	0	0
Distribution de dividendes aux actionnaires de la société mère		
Distribution versés aux minoritaires		
Remboursement d'emprunt	-107 225	-518 547
Souscription d'emprunt	1 671	1 991
Comptes courants et associés: dividendes non mis en paiement	0	0
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	-105 554	-516 556
VARIATION DE TRESORERIE	-444 622	70 593
Trésorerie à l'ouverture	4 251 602	4 181 009
Trésorerie à la clôture	3 806 980	4 251 602
VARIATION DE TRESORERIE	-444 622	70 593