



## **SA I2S**

28-30 rue Jean Perrin  
33608 PESSAC CEDEX

**COMPTES INTERMEDIAIRES AU 30 JUIN 2010**

**Bilan**

**Compte de Résultat**

**Bilan actif**

Désignation : SA I2S

au 30/06/2010

<b>BILAN ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort.Prov</b>	<b>30/06/2010</b>	<b>31/12/2009</b>
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droit similaire	95 881	95 881	0	0
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	462 868	410 773	52 095	66 010
Autres immobilisations corporelles	416 455	324 170	92 285	107 892
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées				
Autres participations	276 408		276 408	385 268
Créances rattachées à des particip.	271 228	64 414	206 814	141 249
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 700		31 700	20 193
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 554 540</b>	<b>895 238</b>	<b>659 302</b>	<b>720 611</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières approvision.	499 102	49 908	449 194	348 993
En cours de productions de biens	350 783		350 783	372 771
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 241 812	116 955	1 124 857	793 580
Marchandises				
Avances & ac. versés/commandes	86 666		86 666	123 818
<b>Créances (3)</b>				
Clients comptes rattachés	1 538 707	7 792	1 530 915	2 014 610
Autres créances	1 113 067		1 113 067	998 969
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	4 692 327		4 692 327	4 733 633
Disponibilités	77 670		77 670	139 120
<b>Comptes de régularisations</b>				
Charges constatées d'avance	46 217		46 217	47 100
<b>TOTAL (II)</b>	<b>9 646 350</b>	<b>174 655</b>	<b>9 471 696</b>	<b>9 572 594</b>
Charges à répartir/plus. exer. (III)				
Primes de rembt obligations (IV)				
Écart de conversion actif (V)			0	0
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>11 200 890</b>	<b>1 069 893</b>	<b>10 130 997</b>	<b>10 293 205</b>

Comptes intermédiaires

**Bilan passif**

Désignation: SA I2S

au 30/06/2010

<b>BILAN PASSIF</b>	<b>30/06/2010</b>	<b>31/12/2009</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	1 340 606	1 340 606
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	4 219 009	4 219 009
Écarts de réévaluation	0	0
Réserve légale	114 515	114 515
Réserves statutaires ou contractuelles	1 177 151	1 177 151
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	0	0
Report à nouveau	-749 331	-438 983
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	<b>-380 693</b>	<b>-310 348</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 721 258</b>	<b>6 101 951</b>
	0	0
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	0	0
	0	0
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	0	0
	0	0
Provisions pour risques	19 862	20 486
Provisions pour charges	167 780	167 780
	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>187 642</b>	<b>188 266</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	715 319	871 152
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 030 649	781 318
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	211 628	12 854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 459 023	1 471 303
Dettes fiscales et sociales	755 958	737 886
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	747	0
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION (1)</b>		
Produits constatés d'avance	36 081	119 759
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 209 404</b>	<b>3 994 272</b>
Ecarts de conversion passif (V)	12 693	8 716
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>10 130 997</b>	<b>10 293 205</b>

Comptes intermédiaires

## Compte de Résultat

Désignation: SA I2S

au 30/06/2010

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>				
		<b>30/06/10</b>		<b>31/12/09</b>
	<b>France</b>	<b>Exportation</b>	<b>Total</b>	
Ventes de marchandises	2 211 478	173 628	2 385 106	3 107 539,66
Production vendue de biens	882 408	1 661 784	2 544 192	5 792 587,10
Prod. vendue de services	314 897	147 580	462 477	875 142,06
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>3 408 783</b>	<b>1 982 993</b>	<b>5 391 776</b>	<b>9 775 268,82</b>
Production stockée			308 591	(218 158,85)
Production immobilisée			0	700,16
Subventions d'exploitation			37 260	206 949,54
Reprises/amortis & provisions, transferts de charges			54 016	115 475,81
Autres produits(1)			3	11,33
		<b>Total produits d'exploitation (2)</b>	<b>5 791 645</b>	<b>9 880 246,81</b>
Achats marchandises			1 896 534	2 384 185,99
Variation stock marchandises				
Achats matières premières & autres approvisionnements			677 269	946 081,61
Variation stocks matières & approvisionnements			-98 529	81 094,00
Autres achats et charges externes (3)			1 568 716	2 835 626,45
Impôts, taxes et versements assimilés			77 172	179 514,47
Salaires & traitements			1 347 353	2 298 245,68
Charges sociales			651 494	1 128 198,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			29 522	70 358,42
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			0	13 588,15
Dotations aux provisions pour risques et charges			0	0,00
Autres charges			6 003	18 978,56
		<b>Total charges d'exploitation (4)</b>	<b>6 155 534</b>	<b>9 955 871,94</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(363 889,54)</b>	<b>(75 625,13)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers des participations (5)			2 728	37 983,21
Produits des autres valeurs mobilières et créances (5)			5 095	43 847,36
Autres intérêts et produits assimilés (5)			319	246,80
Reprises sur provisions & transferts de charges			52 900	767 464,24
Différences positives de change			9 522	36 905,71
		<b>Total des produits financiers</b>	<b>70 565</b>	<b>886 447,32</b>
Dotations financières aux amortissements & provisions			0	334 699,27
Intérêts et charges assimilés (6)			17 651	805 192,82
Différences négatives de change			16 888	69 246,24
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
		<b>Total des charges financières</b>	<b>34 539</b>	<b>1 209 138,33</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>36 026</b>	<b>(322 691,01)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(327 863,21)</b>	<b>(398 316,14)</b>

## Compte de Résultat (suite)

Désignation: SA I2S

au 30/06/2010

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>				
		<b>30/06/10</b>		<b>31/12/09</b>
	<b>France</b>	<b>Exportation</b>	<b>Total</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0	0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			50 070	5 006,63
Reprises sur provisions et transferts de charges				
		<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>50 070</b>	<b>5 006,63</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0	67 903,51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			102 900	2 049,12
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			0	6 446,80
		<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>102 900</b>	<b>76 399,43</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>(52 829,55)</b>	<b>(71 392,80)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0	0,00
Impôt sur les bénéfices			0	(156 703,00)
<b>BENEFICE OU PERTE (T. produit - T. charges)</b>			<b>(380 692,76)</b>	<b>(313 005,94)</b>
<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>				
<i>(3) Crédit bail immobilier</i>			57 049	118 784,27
<i>(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs détaillés en (8)</i>				
<i>(5) Produits concernant les entreprises liées</i>				
<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.

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 « Change à terme préavis », la société I2S a bénéficié d'une couverture de change en DOLLAR US pour la période du 01 juin 2010 au 31 août 2010. Les créances et dettes courantes en DOLLAR US dont l'échéance est antérieure au 30 juin 2009 ont été comptabilisées aux cours prévus par ce contrat. Les commandes clients et fournisseurs d'un montant unitaire supérieur à 80 000 DOLLAR 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 Provisions pour risques et charges

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

Le montant de l'engagement retraite s'élève au 30 juin 2010 à 167,8 K€.

Les hypothèses prises en compte sont :

- Droits acquis
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 5,1%
- Taux de progression des salaires : 2,5%
- Taux de charges sociales : 45%
- Table de mortalité : Insee 2003 - 2005

◆ 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.

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 : le taux de la provision constituée au 31/12/2009 a été conservé pour l'estimation de la provision au 30/06/2010, les coûts de réparation n'ayant pas évolué de manière 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.

#### Litige avec un ancien actionnaire

Un litige oppose la société avec un de ses anciens actionnaires, société de capital risque régionale. Cette société est sortie de la société en septembre 2006 au prix qu'elle avait elle-même arrêté. Après l'entrée de la société sur le marché Alternext d'Euronext Paris, soit plus de 12 mois plus tard, elle a contesté son prix de sortie. La demande de la partie adverse, formulée auprès du Tribunal de Commerce de BORDEAUX, est de K€1.932. Cet ancien actionnaire a été débouté en première instance, mais a interjeté appel. I2S réfutant toutes les allégations de cet ancien actionnaire, a choisi de ne pas comptabiliser ce risque éventuel dans ses comptes.

◆ 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.

**Annexe**

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

♦ Frais de recherche et de développement et crédit impôt recherche

Les dépenses engagées pour ces frais se sont élevées à :

	<b><u>2010</u></b> <b><u>(6 mois)</u></b>	<b><u>2009</u></b> <b><u>(12 mois)</u></b>
Achats RD	52 K€	53 K€
Dépenses Personnel	287 K€	383 K€
<b>TOTAL</b>	<b>339 K€</b>	<b>436 K€</b>
<b>Crédit Impôt Recherche</b>	<b>Non calculé</b>	<b>156 K€</b>

♦ Crédit Impôt recherche

Le montant du crédit impôt recherche n'a pas été calculé au 30 juin 2010.

**3. Autres éléments significatifs**

Néant.

## Notes sur le bilan actif

### 1 - Actif immobilisé : mouvements de l'exercice

	Actif immobilisé : mouvements de l'exercice			A la clôture
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	95 881			95 881
Immobilisations corporelles	879 323	0	0	879 323
Immobilisations financières	664 022	26 930	111 616	579 336
<b>Total</b>	<b>1 639 226</b>	<b>26 930</b>	<b>111 616</b>	<b>1 554 540</b>
<b>Amortissements et provisions</b>				
Immobilisations incorporelles	95 881	0		95 881
Immobilisations corporelles	705 421	29 522		734 943
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	117 314	0	52 900	64 414
<b>Total</b>	<b>918 616</b>	<b>29 522</b>	<b>52 900</b>	<b>895 238</b>

## Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

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

		31/12/2009	+	-	30/06/2010
261100	Titres Arkhenum Participation au capital 02/1999 de 30 489,80 F soit 18%	5 488			5 488
261110	Titres ASSY Ecart de change sur titres	162 549 5 960		5 960	162 549 0
261120	Titres AIG i2S détient 9 300 € soit 33% du capital	9 300			9 300
261140	Titres Novalase	102 900		102 900	0
261150	Titres Amanager	91 171			91 171
261160	Titres Diwa	1			1
261170	Titres i2S Vision	7 060			7 060
261200	Titres i2S Roumanie Actionnaire à 100% Ecart de change sur titres	72 0			72 0
261300	Titres i2S Inc Ecart de change sur titres	768 0			768 0
267110	Avance i2S Inc Ecart de change sur C/C	154 761 (4 761)			154 761 (4 761)
267111	Créances rattachées à des participations i2S Inc Ecart de change sur C/C	0 (0)			0 (0)
268110	Intérêts sur crances ratt i2s Inc Ecart de change sur créances i2s Inc	0 0			0 0
267120	Avance Assy Ecart de change sur C/C	100 884 7 679	15 421	2 756	100 884 20 344
<b>261</b>	<b>Participations</b>	<b>643 832</b>	<b>15 421</b>	<b>111 616</b>	<b>547 637</b>
296100	Provision titres Novalase	(52 900)		-52900	0
296720	Provision créance i2S Inc	(64 414)			(64 414)
296710	Provision créance Assy	0			0
<b>296</b>	<b>Provisions sur créances et part.</b>	<b>(117 314)</b>	<b>0</b>	<b>(52 900)</b>	<b>(64 414)</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>526 518</b>	<b>15 421</b>	<b>58 716</b>	<b>483 223</b>

La variation du poste immobilisations financières se justifie par la vente des titres Novalase :

En 2009, i2S a acquis 49% du capital de la société NOVALASE. Il est apparu fin 2009 que les orientations stratégiques, que l'actionnaire majoritaire de la société NOVALASE ne souhaitait plus continuer la stratégie qui avait été définie au moment de la prise de participation par i2S. Il a donc été décidé une opération conjointe : d'un côté l'actionnaire majoritaire rachetant à i2S les 49% précédemment acquis, d'un autre côté i2S récupérant la production des composants qu'elle sous-traitait à NOVALASE et qui représentait environ 50% du CAHT de cette dernière.

La moins value réalisée dans cette opération avait été provisionnée dans les comptes au 31/12/2009. Au 30 juin 2010, la reprise de la provision afférente améliore le résultat financier de 52,9 K€, cependant que la constatation définitive de la moins value grève le résultat exceptionnel d'une charge du même montant de 52,9 K€. Cette opération n'a donc aucune incidence sur le résultat net d'i2S du premier semestre 2010.

Les titres de la société Amanager ont été acquis fin novembre 2009. Le prix d'acquisition tenant compte du fait que l'exercice 2010 serait déficitaire, il n'est pas passé de provision pour dépréciation dans les comptes d'i2S au 30 juin 2010.

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

L'échéancier des créances est le suivant

État des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	271 228		271 228
Prêts	0		
Autres immobilisations financières	31 700		31 700
Actif circulant & charges d'avance			
Clients douteux ou litigieux	8 087		8 087
Autres créances clients	1 530 620	1 530 620	
Personnel et comptes rattachés	5 936	5 936	
Sécurité sociale et autres organismes	0	0	
Etat & autres coll. Publiques	152 775	152 775	
Groupe et associés	35 163	35 163	
Débiteurs divers	1 005 859	1 005 859	
Charges constatées d'avance	46 217	46 217	
<b>TOTAL</b>	<b>3 087 585</b>	<b>2 776 570</b>	<b>311 015</b>

#### **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

	30/06/2010	31/12/2009
Autres créances (val. brute)	1 113 067	998 969
dont "Créances sur Factor"	775 056	669 713
dont FDG	51 650	44 963
dont Réserve factor disponible	723 406	624 750
Trésorerie disponible	77 670	139 120
dont tirage Factor	628 645	735 889

#### Impact sur le compte de résultat

**Annexe**

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

(en €)	30/06/2010	31/12/2009
Commissions d'affacturage	13 951	20 728
Intérêts	5 294	18 905
<b>Total</b>	<b>19 246</b>	<b>39 633</b>

**4 - Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan**

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan</b>	
Immobilisations financières	Néant
Clients & comptes rattachés	Néant
Autres créances	Néant
Disponibilités	Néant

**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	1 803 724	0,743244
Titre émis (Exercice des BSA)	0	
Titres au 30/06/2010	1 803 724	0,743244

### 2 - Variation des capitaux propres

	SOLDE 31/12/2009	Affectation résultat 2009		SOLDE 30/06/2010
		+	-	
101310 CAPITAL	1 340 606			1 340 606
104100 PRIME D'EMISSION	4 149 009			4 149 009
104200 PRIME DE FUSION	0			0
104500 BONS DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	70 000			70 000
106110 RESERVE LEGALE	114 515			114 515
106300 RESERVE STATUTAIRE	1 177 151			1 177 151
119000 REP A NOUVEAU DEB	(438 983)		(310 348)	(749 331)
# 120 ou # 129 RESULTAT EXERCICE 2009	(310 348)		310 348	0
RESULTAT AU 30/6/2010		(380 693)		(380 693)
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 101 951</b>	<b>(380 693)</b>	<b>0</b>	<b>5 721 258</b>

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

- Affectation du résultat:**  
 L'Assemblée Générale du 28 juin 2010, statuant en la forme ordinaire, a décidé l'affectation du résultat déficitaire 2009 de 310 348€ en report à nouveau.

## Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

**3 – Provisions**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	188 266	0	624	187 642
Provisions pour dépréciations	294 340	0	55 270	239 070
<b>Total</b>	<b>482 606</b>	<b>0</b>	<b>55 894</b>	<b>426 712</b>

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

**4 - État des dettes**

État des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Établissement de crédit	715 319	680 319	35 000	
Dettes financières diverses	1 030 649	20 000	213 000	797 649
Fournisseurs	1 459 023	1 459 023		
Dettes fiscales & sociales	756 705	756 705		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	211 628	211 628		
Produits constatés d'avance	36 081	26 081		
<b>Total</b>	<b>4 209 404</b>	<b>3 163 755</b>	<b>248 000</b>	<b>797 649</b>

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.

**Annexe**

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

Au cours de l'exercice 2010, outre les remboursements d'emprunts, les principaux mouvements ont été les suivants :

- Autres emprunts et dettes financières

Une avance Coface de 200,9 K€ a été accordée par la Coface dans le cadre de l'assurance prospection sur le continent américain.

Une avance OSEO de 48,5 K€ a été accordée dans le cadre du développement d'un nouveau scanner pour documents de très grande dimension.

	30/06/10	31/12/09
Prêt OSEO ANVAR	55 000	65 000
Dettes établissements de crédit	47 997	101 639
<b>Sous-total emprunts auprès étabts crédit</b>	<b>102 997</b>	<b>166 639</b>
Avance OSEO	170 000	170 000
Avance Coface Asie	204 039	204 039
Avance Coface Amérique	565 864	364 924
AVANCE OSEO SCAN TABLEAUX	90 521	42 000
Associés	42 000	36 000
Intérêts courus sur emprunts	226	355
<b>Total autres emprunts et dettes financières</b>	<b>1 072 649</b>	<b>817 318</b>
<b>TOTAL ENDETTEMENT FINANCIER</b>	<b>1 175 646</b>	<b>983 957</b>

**5 - Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

<b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b>	
Emprunts & dettes établissement de crédit	0
Emprunts & dettes financières divers	226
Fournisseurs	207 813
Dettes fiscales & sociales	489 362
Autres dettes	0

**6 - Produits constatés d'avance:**

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

## Notes sur le compte de résultat

### 1- Ventilation du chiffre d'affaires :

Ce détail figure dans le compte de résultat.

### 2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	- 327 863		- 327 863
Résultat exceptionnel	- 52 830		- 52 830
Participation salariés			
Résultat comptable	- 380 693		- 380 693

### 3 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	
Résultat de l'exercice	- 380 693
Impôt sur les bénéfices	
Résultats avant impôts	- 380 693
Variation provisions réglementées	
Résultat avant impôts, hors évaluations fiscales dérogatoires	- 380 693

**4 - Produits et charges exceptionnels**

Détail des produits et charges exceptionnels	
<u>Produits exceptionnels</u>	
Divers produits exceptionnels	50 070
<u>Charges exceptionnelles</u>	
Diverses charges exceptionnelles	102 900
Dotation provision IDR	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>- 52 830</b>

## Autres informations

### 1 - Effectif moyen

	Salarié	Mis à disposition
Cadre	42	0
Agents de maîtrise & techniciens	10	0
Employés	7	0
Ouvriers		0
<b>Total</b>	59	0

Effectif Moyen DIF	
Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF pendant l'exercice 2010 :	353 heures
Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande (cumul du droit acquis au 30/06/2010) :	5 098 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***
<b>Directoire:</b>						
Jean-Pierre GERAULT	65 286	53 967	4 939	1 928		4 452
Jean-Louis BLOUIN	64 630	53 967	4 939	1 271		4 452
<b>Conseil de surveillance:</b>						
Alain RICROS	63 358	53 967	4 939		6 000	4 452
André DUCASSE					1 200	
Alain MAINGUY					1 200	

### 3 – Honoraires des commissaires aux comptes

Ils s'élèvent à 17 000 euros HT au 30 juin 2010.

## 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			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Avances et acomptes			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Avances et acomptes			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations	276 408		
Créances rattachées à des participations	271 228		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>Total Immobilisations</b>	<b>547 636</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés	79 969		
Autres créances	35 163		
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Total Créances</b>	<b>115 132</b>		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>Dettes</b>			
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	0		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	747		
Autres dettes			
<b>Total Dettes</b>	<b>747</b>		

## Annexe

Désignation: SA I2S

Au 30/06/2010

## Crédit bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	114 000	1 466 000			1 580 000
Amortissements					
- Cumuls exercices antérieurs		602 230			602 230
- Dotations de l'exercice		51 063			51 063
Total		653 293			653 293
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs		863 248			863 248
- Exercice		57 049			57 049
Total		920 298			920 298
Redevances restant à payer					
- A 1 an au plus		118 575			118 575
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		473 121			473 121
- A plus de 5 ans		293 950			293 950
Total		885 646			885 646
Valeur résiduelle					
- 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		57 049			57 049

## Évènements postérieurs à la clôture

Néant.

## Engagements donnés

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	Aucun
Avals et cautions	0
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

Type de contrat	Type couverture	Période		Cours	Total disponible	Total utilisé	Total non utilisé
Change à terme préavis plus	Achat	du 01/06/2010	au 31/08/2010	1,2320 \$ = 1 €	200 000 \$	60 000 \$	140 000 \$
Change à terme préavis plus	Vente	du 01/06/2010	au 31/08/2010	1,2380 \$ = 1 €	100 000 \$	0 \$	100 000 \$
Performance change sérénité	Achat	du 29/03/2010	au 28/02/2011	1,3390 \$ = 1 €	270 000 \$	35 000 \$	235 000 \$
Performance change sérénité	Vente	du 18/06/2010	au 31/01/2011	1,2470 \$ = 1 €	234 000 \$	0 \$	234 000 \$

Taux de clôture du dollar au 30 juin 2009 = 1,4134 \$ => 1 €

## Détails des produits et des charges

### 1 - Produits à recevoir :

418000	Clients-FAE	0	5 540
409800	Avoirs a recevoir	0	1 698
448700	Etat - produits à recevoir	0	0
468700	Divers produits a recevoir	0	19 700

<b>Autres créances</b>	<b>0</b>	<b>26 938</b>
------------------------	----------	---------------

<b>PRODUIT A RECEVOIR</b>	<b>0</b>	<b>26 938</b>
---------------------------	----------	---------------

### 2 - Charges à payer :

518600	Interets courus	0	1 216
--------	-----------------	---	-------

<b>Emprunts &amp; dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>0</b>	<b>1 216</b>
--	----------	--------------

168800	Interets courus sur emprunts	226	355
--------	------------------------------	-----	-----

<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>226</b>	<b>355</b>
--	------------	------------

408000	Fournisseurs fact a recevoir	207 813	147 808
--------	------------------------------	---------	---------

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>207 813</b>	<b>147 808</b>
---	----------------	----------------

428200	Dettes provisions congés payés	288 574	209 098
428600	Personnel autres charges a payer	0	5 643
438200	Charges sociales/congés payés	135 630	98 276
438600	Charges sociales a payer	25 822	46 348
448600	Etat charges a payer	39 336	104 277

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>489 362</b>	<b>463 642</b>
------------------------------------	----------------	----------------

<b>CHARGES A PAYER</b>	<b>697 401</b>	<b>613 021</b>
------------------------	----------------	----------------

### 3 - Produits constatés d'avance :

487000	Produits constatés d'avance	36 081	119 759
--------	-----------------------------	--------	---------

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>36 081</b>	<b>119 759</b>
------------------------------------	---------------	----------------

### 4 - Charges constatées d'avance :

486000	Charges constatees d'avance	46 217	47 100
--------	-----------------------------	--------	--------

<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>46 217</b>	<b>47 100</b>
------------------------------------	---------------	---------------

Comptes intermédiaires

## Annexe

Désignation: SA i2S

Exercice clos le 31/12/2008

## Tableau des filiales et participations

	AIG	Amanager	Arkhénom	Assy	i2S Inc	Divva	i2S Vision
Date de clôture	31/12/09	31/12/09	31/12/09	30/06/09	30/06/10		
Durée exercice	12 mois	6 mois comptes non audités	12 mois	12 mois	6 mois comptes non audités	sans activité	sans activité
% capital détenu par i2S	33%	61%	18%	33%	100%	100%	100%
Capital social	27 900	1 000	32 000	CHF 150 000	\$ 1 000	1 000	5 000
Réserves	29 041	42 490	3 200	CHF 24 000			
Report à nouveau	0	-122 343	256 495	CHF 324 673	-\$ 114 114		
Chiffre d'affaires	523 406	22 146	2 262 367	CHF 1 434 991	\$ 0		
Résultat courant après impôts	-1 041	-68 626	284 966	CHF 914	-\$ 16 592		
Actif immobilisé	0	48 321	59 247	CHF 299 003	\$ 13 183		
Endettement financier	0	107 760	93 574	CHF 447 620	\$ 200 250		
Trésorerie	100 562	15 814	520 478	CHF 466 720	\$ 23 041		
<b>Données au bilan d'i2S au 30/06/2010</b>							
Valeur d'inventaire des titres nette	9 300	91 171	5 488	162 549	768	1	7 060
Créances rattachées à des participations (brut)				121 227	150 000		
Montant restant dû sur les actions	0	0	0	0	0	0	0
Dividendes reçus au titre de 2008			18 000				
Créances commerciales dues à i2S (brut)	65 695		0	26 600	0		
Dettes commerciales dues par i2S	0		0	82 235	0		

(Données en euros sauf si devise précisée)

## Annexe

Désignation: SA I2S

Exercice clos le 31/12/2008

## Tableau d'analyse des flux de trésorerie

	30-juin-10	31-déc-09
<b>FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE</b>		
Résultat net	-380 693	-310 348
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Amortissements et provisions nets	-26 372	-379 090
Plus/moins-value de cession	52 900	-2 351
Autres		
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>-354 165</b>	<b>-691 789</b>
<b>Variation actifs d'exploitation</b>	<b>512</b>	<b>70 374</b>
. Stocks et en-cours	-407 120	299 253
. Avances & acptes / cdes	37 152	-72 955
. Clients après en cours cédé au factor	483 694	-314 338
. Autres créances (dont réserve factor)	-114 098	175 921
. Chges constatées d'av	883	-17 507
<b>Variation dettes d'exploitation</b>	<b>121 634</b>	<b>-198 720</b>
. Avances & acptes / cdes	198 774	-137 419
. Dettes frs & cptes ratt.	-12 280	-270 592
. Dettes fisc. & soc.	18 819	88 786
. Autres dettes	0	747
. Prod. constatées d'av.	-83 678	119 759
<b>Variation dettes et créances hors exploitation</b>	<b>3 977</b>	<b>-24 813</b>
. Actifs divers hors exploitation	0	5 908
. Dettes diverses hors exploitation	3 977	-30 720
<b>Variation du besoin en fond de roulement</b>	<b>126 122</b>	<b>-153 159</b>
<b>Flux net de trésorerie liés à l'activité</b>	<b>-228 043</b>	<b>-844 948</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS</b>		
Acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	0	-16 779
Cession ou diminution d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-50 000	4 400
Variation des immobilisations financières	81 788	251 080
<b>Flux net de trésorerie liés aux opérations de fusion (1)</b>		
<b>Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement</b>	<b>31 788</b>	<b>238 701</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT</b>		
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	-63 771	-157 108
Souscription d'emprunt	249 461	258 922
Comptes courants et associés: dividendes non mis en paiement		
<b>Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement</b>	<b>185 689</b>	<b>101 815</b>
<b>VARIATION DE TRESORERIE</b>	<b>-10 566</b>	<b>-504 432</b>
Trésorerie à l'ouverture	4 168 240	4 672 673
Trésorerie à la clôture	4 157 675	4 168 240
<b>VARIATION DE TRESORERIE</b>	<b>-10 566</b>	<b>-504 432</b>