

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01340

Numéro SIREN : 442 492 583

Nom ou dénomination : INTUILAB

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/024716

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE TOULOUSE**

Date : 23/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/024716**
n° de gestion : **2002B01340**
n° SIREN : **442 492 583 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 23/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

INTUILAB
2460 Voie l'Occitane Regent Park II Bâtiment 2 31670 LABEGE

date de clôture : 31/12/2019


Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



■ **Riera Le Boulc'h**
■ **& Associés**

■ Société d'Expertise Comptable

Certificat conforme


INTUILAB

2460 VOIE L'OCCITANE

31670 LABEGE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

■ **Riera Le Boulc'h & Associés**

■ 109, avenue de Lespinet - Bâtiment C - 31400 Toulouse

■ Tél. 05 62 30 10 04 • Fax 05 62 30 10 05

■ contact@riera-leboulch.fr - www.riera-leboulch.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre Région Toulouse Midi-Pyrénées
SARL au capital de 150 000 € ■ RCS Toulouse 482 440 930 ■ ID TVA : FR 61 482 440 930

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	232 827	122 621	110 206	153 912	43 706	28.40
	Frais de développement	6 783 904	5 513 182	1 270 722	1 243 539	27 183	2.19
	Concessions, brevets et droits similaires	49 140	49 139	1	1		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	150 004	12 557	137 447	337	137 111	NS
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	288 735	221 527	67 208	15 750	51 458	326.71
	Immobilisations en cours				2 588	2 588	100.00
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	7		7	7			
Créances rattachées à des participations	1 004 092		1 004 092		1 004 092		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	45 976		45 976	50 498	4 522	8.95	
Total II	8 554 685	5 919 026	2 635 659	1 466 631	1 169 028	79.71	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	65 396		65 396	100 732	35 336	35.08
	Autres créances	799 676		799 676	277 824	521 852	187.84
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	839 803		839 803	2 480 632	1 640 830	66.15	
Charges constatées d'avance (3)	116 011		116 011	118 187	2 176	1.84	
Total III	1 820 886		1 820 886	2 977 375	1 156 489	38.84	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 375 571	5 919 026	4 456 545	4 444 006	12 539	0.28	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 221 738)	1 221 738		1 221 738			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 171 058		5 057 888		3 886 830	76.85
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	23 526		23 526			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	742 940		742 940			
	Autres réserves	41 354		41 354			
	Report à nouveau	1 647 435		5 014 794		3 367 359	67.15
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	348 933		519 471		170 538	32.83
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	1 204 248		1 553 181		348 933	22.47	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées	582		20 412		19 829	97.15
Total II		582		20 412		19 829	97.15
PROVISIONS	Provisions pour risques	26 000		70 000		44 000	62.86
	Provisions pour charges						
Total III		26 000		70 000		44 000	62.86
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	812 058		973 002		160 945	16.54
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	8 883		24 194		15 311	63.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 000		37 500		7 500	20.00
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 567		139 602		9 965	7.14
	Dettes fiscales et sociales	367 034		304 027		63 008	20.72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	56 657		16 577		40 080	241.79	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 801 516		1 305 512		496 004	37.99
	Total IV	3 225 715		2 800 414		425 301	15.19
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 456 545		4 444 006		12 539	0.28

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 845 100

2 123 737

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	242 389	3 098 011	3 340 400	2 451 024		889 376	36.29
Chiffre d'affaires NET	242 389	3 098 011	3 340 400	2 451 024		889 376	36.29
Production stockée							
Production immobilisée			636 315	671 008		34 693	5.17
Subventions d'exploitation			299 431			299 431	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			326 037			326 037	
Autres produits			7 167	3 261		3 906	119.78
Total des Produits d'exploitation (I)			4 609 350	3 125 293		1 484 057	47.49
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				15		15	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 163 355	1 366 068		202 713	14.84
Impôts, taxes et versements assimilés			47 166	47 005		161	0.34
Salaires et traitements			1 719 633	1 183 197		536 436	45.34
Charges sociales			703 467	519 805		183 661	35.33
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			675 594	718 003		42 409	5.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			15 000			15 000	
Autres charges			518 082	2		518 080	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			4 842 311	3 834 080		1 008 231	26.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			232 961	708 787		475 826	67.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0		678	678	99.98
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	51 540		36 077		15 463	42.86
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 417				1 417	
Total V	52 957		36 755		16 202	44.08
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 553		20 261		4 707	23.23
Différences négatives de change	74 138		52 017		22 121	42.53
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	89 691		72 278		17 414	24.09
2. Résultat financier (V-VI)	36 734		35 523		1 211	3.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	269 695		744 310		474 615	63.77
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				2 687	2 687	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	70 000				70 000	
Total VII	70 000		2 687		67 313	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	377 312		4 340		381 652	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 850		11 259		9 409	83.57
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 000				11 000	
Total VIII	390 162		6 918		383 244	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	320 162		4 231		315 931	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	240 924		229 070		11 854	5.17
Total des produits (I+III+V+VII)	4 732 307		3 164 735		1 567 572	49.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 081 240		3 684 206		1 397 034	37.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	348 933		519 471		170 538	32.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé à sa filiale américaine INTUILAB INC, une licence d'exploitation exclusive qui couvre les Etats-Unis et le Canada, pour une durée de 5 ans à compter du 1er janvier 2020.

Cette cession a été réalisée pour un montant de 617K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Le contexte épidémique lié au coronavirus COVID-19 crée une situation incertaine. A ce stade, il est difficile d'en mesurer les impacts sur l'activité ; la société met en place les mesures appropriées pour ses employés et pour répondre aux besoins de sa filiale. Aucun impact n'est cependant à mentionner dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2019.

Information relative à l'Assemblée Générale Extraordinaire du 14 mai 2020

L'assemblée générale extraordinaire du 14 mai 2020 a décidé une augmentation/réduction de capital d'un montant de 704.600€ par prélèvement sur la prime d'émission afin de restructurer les capitaux propres.

Cette résolution, rétroactive au 31 décembre 2019 a été enregistrée dans les comptes de l'exercice. Le capital social s'établit à 1.221.737€ et la prime d'émission à 1.057.178€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	6 431 218		636 315
Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 140		
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 587		150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	227 139		61 595
Immobilisations corporelles en cours	2 588		
TOTAL	237 314		211 599
Autres participations	7		1 004 092
Prêts, autres immobilisations financières	50 498		19 102
TOTAL	50 504		1 023 194
TOTAL GENERAL	6 768 177		1 871 108

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		50 802	7 016 731	7 016 731
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			49 140	49 140
Installations générales agencements aménagements constr.		7 587	150 004	150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	288 735	288 735
Immobilisations corporelles en cours	2 588			
TOTAL	2 588	7 587	438 739	438 739
Autres participations			1 004 099	1 004 099
Prêts, autres immobilisations financières	23 624	0	45 976	45 976
TOTAL	23 624	0	1 050 075	1 050 075
TOTAL GENERAL	26 212	58 389	8 554 685	8 554 685

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	5 033 767	652 838	50 802	5 635 803
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 139			49 139
Installations générales agencements aménagements constr.	7 251	12 618	7 312	12 557
Matériel de bureau informatique, Mobilier	211 389	10 138		221 527
TOTAL	218 640	22 756	7 312	234 084
TOTAL GENERAL	5 301 546	675 594	58 114	5 919 026

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	652 838				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	12 618				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 138				
TOTAL	22 756				
TOTAL GENERAL	675 594				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 000	26 000	70 000		26 000
TOTAL	70 000	26 000	70 000		26 000
TOTAL GENERAL	70 000	26 000	70 000		26 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 000			
exceptionnelles		11 000	70 000		

La société était en litige prud'homal avec un ancien salarié. Ce litige a été soldé en 2019 et la provision a été reprise. Les sommes versées au salarié ont été comptabilisées en résultat exceptionnel.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 004 092	0	1 004 092
Autres immobilisations financières	45 976	0	45 976
Autres créances clients	65 396	65 396	
Impôts sur les bénéfices	240 925	240 925	
Taxe sur la valeur ajoutée	65 396	65 396	
Divers état et autres collectivités publiques	490 064	490 064	
Débiteurs divers	3 292	3 292	
Charges constatées d'avance	116 011	116 011	
TOTAL	2 031 151	981 083	1 050 068

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	812 058	431 443	362 980	17 635
Fournisseurs et comptes rattachés	149 567	149 567		
Personnel et comptes rattachés	123 229	123 229		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	181 955	181 955		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 511	32 511		
Autres impôts taxes et assimilés	29 339	29 339		
Groupe et associés	8 883	8 883		
Autres dettes	56 657	56 657		
Produits constatés d'avance	1 801 516	1 801 516		
TOTAL	3 195 715	2 815 100	362 980	17 635
Emprunts souscrits en cours d'exercice	169 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	329 944			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	21.5000	12 995			12 995
Actions de préférence	21.5000	43 830			43 830

L'assemblée générale extraordinaire du 19 avril 2019 a décidé une augmentation/réduction de capital d'un montant de 3.182.200€ par prélèvement sur la prime d'émission afin de restructurer les capitaux propres.

BCE / BSA / Actions gratuites

La société a émis et attribué plusieurs plans de BCE / BSA qui ont les caractéristiques suivantes :

- Attribution de 1376 BCE exerçables jusqu'au 31/12/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 18,92€
- Attribution de 8557 BSA, émise au prix de 12,68€ et exerçables jusqu'au 19/07/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 108.50€
- Attribution de 400 BS émises au prix de 12,68€ et exerçables jusqu'au 22/07/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 108.50€

Par ailleurs, la société a procédé aux attributions d'actions gratuites suivantes

- 2356 actions gratuites qui donneront lieu à l'issue de la période d'acquisition fixée à 2 ans, soit au 20 décembre 2020, à une augmentation de capital par prélèvement et incorporation de réserves disponibles, bénéfices ou primes d'émission de la société
- 2347 actions gratuites qui donneront lieu au 6 septembre 2021, à une augmentation de capital par prélèvement et incorporation de réserves disponibles, bénéfices ou primes d'émission de la société

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	232 827	20.00
Total général	232 827	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client			6783904	6783904
Total I			6783904	6783904
Total général				6783904
Dont inscrit au compte 203 du bilan				6783904

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées sont inscrites en immobilisations, dès lors qu'il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets, soit 5 ans pour la demande de brevet et 3 ans pour le développement Intuikit.

Pour rappel, les frais engagés pour la recherche et le développement par la société INTUILAB au cours des cinq derniers exercices :

- exercice 2015 : 1.242.956 €
- exercice 2016 : 817.308 €
- exercice 2017 : 752.280 €
- exercice 2018 : 763.565 €
- exercice 2019 : 803.081 €

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et licences	49 140	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions Agencements et aménagements Installations techniques Matériels et outillages Matériel de transport	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau & informati	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 482
Dettes fiscales et sociales	192 939
Autres dettes	41 448
Total	263 869

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	116 011
Total	116 011
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 600 883
Produits financiers	200 633
Total	1 801 516

Les produits constatés d'avance correspondent pour 1.600K€ à des abonnements annuels et/ou pluriannuels facturés mais correspondant à une période postérieure au 31/12/2019.

Le solde pour 201K€ correspond au montant des subventions obtenues et non utilisées au 31/12/2019.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	28
Total	28

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	269 695-	
Résultat exceptionnel (hors participation)	320 162-	
Résultat comptable (hors participation)	589 857-	240 924

L'impôt société de l'exercice est un produit du fait du crédit impôt recherche dégagé au titre de l'exercice.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		416 507
Nantissement de brevets en garantie de la créance France Brevets	110 000	
Nantissement de premier rang du fonds de commerce en garantie des emprunts		
- en faveur de la Caisse d'Epargne	174 496	
- en faveur de la BNP	132 011	
Total (1)		416 507

Engagements reçus

Garantie BPI sur emprunt PPA		114 040
Garantie INNOV FEI sur emprunt CE		87 248
Total		201 288

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision litige prud'hommes	70 000	787500
Total	70 000	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et penalites	1 133	671200
- Condamnation litige prud'hommes	376 179	671800
- VNC agencements rebutes	1 850	675000
- Provision litige	11 000	687500
Total	390 162	

INTUILAB
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.221.737,50 €
Siège social : 2460 rue l'Occitane – Regent Park II – Bât 2 - LABEGE (31670)
442 492 583 R.C.S. TOULOUSE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 SEPTEMBRE 2020**

PROPOSITION AFFECTATION DU RESULTAT

SIXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'Assemblée générale ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion,

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à -348.933 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

– Perte de l'exercice : -348.933 €

AFFECTATION :

- au poste « report à nouveau débiteur » à concurrence de :..... 348.933 €

Total :..... 348.933 € -348.933 €

Rappel des dividendes distribués


L'Assemblée générale ordinaire reconnaît qu'il lui a été rappelé - conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts – qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Les associés convoqués en assemblée générale ordinaire annuelle le 11 septembre 2020, par audio/visio conférence ont adopté à l'unanimité des associés présents ou représentés la sixième résolution portant sur l'affectation du résultat

Le Président

Pour la société 4SCALING : M. Jacques SOUMEILLAN (*)

Cartifié conforme



(*) signature précédée de la mention « certifié conforme »

euraudit

Société de Commissaires aux Comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse

« INTUILAB S.A.S. »

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2019

« INTUILAB S.A.S. »

Société par actions simplifiée
Au capital de 1.221.737,50 €
2460 rue l'Occitane – Regent Park II – Bât 2

LABEGE (Haute-Garonne)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

« INTUILAB S.A.S. »

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « INTUILAB » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Présidente sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Frais de recherche appliquée et de développement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de recherche et de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de recherche et de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne,

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne,
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels,
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier,
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Toulouse, le 31 août 2020

Pour la société « EURAUDIT »
Commissaire aux comptes
L'un des gérants, **Julien DUFFAU**



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	232 827	122 621	110 206	153 912	43 706	28.40
	Frais de développement	6 783 904	5 513 182	1 270 722	1 243 539	27 183	2.19
	Concessions, brevets et droits similaires	49 140	49 139	1	1		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	150 004	12 557	137 447	337	137 111	NS
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	288 735	221 527	67 208	15 750	51 458	326.71
	Immobilisations en cours				2 588	2 588	100.00
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	7		7	7			
Créances rattachées à des participations	1 004 092		1 004 092		1 004 092		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	45 976		45 976	50 498	4 522	8.95	
Total II	8 554 685	5 919 026	2 635 659	1 466 631	1 169 028	79.71	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	65 396		65 396	100 732	35 336	35.08
	Autres créances	799 676		799 676	277 824	521 852	187.84
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	839 803		839 803	2 480 632	1 640 830	66.15	
Charges constatées d'avance (3)	116 011		116 011	118 187	2 176	1.84	
Total III	1 820 886		1 820 886	2 977 375	1 156 489	38.84	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 375 571	5 919 026	4 456 545	4 444 006	12 539	0.28	



(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 221 738)	1 221 738		1 221 738			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 171 058		5 057 888		3 886 830	76.85
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	23 526		23 526			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	742 940		742 940			
	Autres réserves	41 354		41 354			
	Report à nouveau	1 647 435		5 014 794		3 367 359	67.15
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	348 933		519 471		170 538	32.83
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	1 204 248		1 553 181		348 933	22.47	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées	582		20 412		19 829	97.15
	Total II	582		20 412		19 829	97.15
PROVISIONS	Provisions pour risques	26 000		70 000		44 000	62.86
	Provisions pour charges						
	Total III	26 000		70 000		44 000	62.86
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	812 058		973 002		160 945	16.54
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	8 883		24 194		15 311	63.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 000		37 500		7 500	20.00
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 567		139 602		9 965	7.14
	Dettes fiscales et sociales	367 034		304 027		63 008	20.72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	56 657		16 577		40 080	241.79	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 801 516		1 305 512		496 004	37.99
	Total IV	3 225 715		2 800 414		425 301	15.19
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 456 545		4 444 006		12 539	0.28

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 845 100

2 123 737

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	242 389	3 098 011	3 340 400	2 451 024	889 376	36.29
Chiffre d'affaires NET	242 389	3 098 011	3 340 400	2 451 024	889 376	36.29
Production stockée						
Production immobilisée			636 315	671 008	34 693	5.17
Subventions d'exploitation			299 431		299 431	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			326 037		326 037	
Autres produits			7 167	3 261	3 906	119.78
Total des Produits d'exploitation (I)			4 609 350	3 125 293	1 484 057	47.49
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				15	15	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 163 355	1 366 068	202 713	14.84
Impôts, taxes et versements assimilés			47 166	47 005	161	0.34
Salaires et traitements			1 719 633	1 183 197	536 436	45.34
Charges sociales			703 467	519 805	183 661	35.33
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			675 594	718 003	42 409	5.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			15 000		15 000	
Autres charges			518 082	2	518 080	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			4 842 311	3 834 080	1 008 231	26.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			232 961	708 787	475 826	67.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0		678	678	99.98
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	51 540		36 077		15 463	42.86
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 417				1 417	
Total V	52 957		36 755		16 202	44.08
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 553		20 261		4 707	23.23
Différences négatives de change	74 138		52 017		22 121	42.53
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	89 691		72 278		17 414	24.09
2. Résultat financier (V-VI)	36 734		35 523		1 211	3.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	269 695		744 310		474 615	63.77
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				2 687	2 687	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	70 000				70 000	
Total VII	70 000		2 687		67 313	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	377 312		4 340		381 652	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 850		11 259		9 409	83.57
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 000				11 000	
Total VIII	390 162		6 918		383 244	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	320 162		4 231		315 931	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	240 924		229 070		11 854	5.17
Total des produits (I+III+V+VII)	4 732 307		3 164 735		1 567 572	49.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 081 240		3 684 206		1 397 034	37.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	348 933		519 471		170 538	32.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé à sa filiale américaine INTUILAB INC, une licence d'exploitation exclusive qui couvre les Etats-Unis et le Canada, pour une durée de 5 ans à compter du 1er janvier 2020.

Cette cession a été réalisée pour un montant de 617K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Le contexte épidémique lié au coronavirus COVID-19 crée une situation incertaine. A ce stade, il est difficile d'en mesurer les impacts sur l'activité ; la société met en place les mesures appropriées pour ses employés et pour répondre aux besoins de sa filiale. Aucun impact n'est cependant à mentionner dans les comptes arrêtés au 31 décembre 2019.

Information relative à l'Assemblée Générale Extraordinaire du 14 mai 2020

L'assemblée générale extraordinaire du 14 mai 2020 a décidé une augmentation/réduction de capital d'un montant de 704.600€ par prélèvement sur la prime d'émission afin de restructurer les capitaux propres. Cette résolution, rétroactive au 31 décembre 2019 a été enregistrée dans les comptes de l'exercice. Le capital social s'établit à 1.221.737€ et la prime d'émission à 1.057.178€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	6 431 218	636 315
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	49 140	
Installations générales agencements aménagements des constructions		7 587	150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		227 139	61 595
Immobilisations corporelles en cours		2 588	
	TOTAL	237 314	211 599
Autres participations		7	1 004 092
Prêts, autres immobilisations financières		50 498	19 102
	TOTAL	50 504	1 023 194
	TOTAL GENERAL	6 768 177	1 871 108



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		50 802	7 016 731	7 016 731
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			49 140	49 140
Installations générales agencements aménagements constr.		7 587	150 004	150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	288 735	288 735
Immobilisations corporelles en cours	2 588			
TOTAL	2 588	7 587	438 739	438 739
Autres participations			1 004 099	1 004 099
Prêts, autres immobilisations financières	23 624	0	45 976	45 976
TOTAL	23 624	0	1 050 075	1 050 075
TOTAL GENERAL	26 212	58 389	8 554 685	8 554 685

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	5 033 767	652 838	50 802	5 635 803
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 139			49 139
Installations générales agencements aménagements constr.	7 251	12 618	7 312	12 557
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	211 389	10 138		221 527
TOTAL	218 640	22 756	7 312	234 084
TOTAL GENERAL	5 301 546	675 594	58 114	5 919 026

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	652 838				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	12 618				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 138				
TOTAL	22 756				
TOTAL GENERAL	675 594				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 000	26 000	70 000		26 000
TOTAL	70 000	26 000	70 000		26 000
TOTAL GENERAL	70 000	26 000	70 000		26 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 000			
exceptionnelles		11 000	70 000		

La société était en litige prud'homal avec un ancien salarié. Ce litige a été soldé en 2019 et la provision a été reprise. Les sommes versées au salarié ont été comptabilisées en résultat exceptionnel.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 004 092	0	1 004 092
Autres immobilisations financières	45 976	0	45 976
Autres créances clients	65 396	65 396	
Impôts sur les bénéfices	240 925	240 925	
Taxe sur la valeur ajoutée	65 396	65 396	
Divers état et autres collectivités publiques	490 064	490 064	
Débiteurs divers	3 292	3 292	
Charges constatées d'avance	116 011	116 011	
TOTAL	2 031 151	981 083	1 050 068

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	812 058	431 443	362 980	17 635
Fournisseurs et comptes rattachés	149 567	149 567		
Personnel et comptes rattachés	123 229	123 229		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	181 955	181 955		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 511	32 511		
Autres impôts taxes et assimilés	29 339	29 339		
Groupe et associés	8 883	8 883		
Autres dettes	56 657	56 657		
Produits constatés d'avance	1 801 516	1 801 516		
TOTAL	3 195 715	2 815 100	362 980	17 635
Emprunts souscrits en cours d'exercice	169 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	329 944			



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	21.5000	12 995			12 995
Actions de préférence	21.5000	43 830			43 830

L'assemblée générale extraordinaire du 19 avril 2019 a décidé une augmentation/réduction de capital d'un montant de 3.182.200€ par prélèvement sur la prime d'émission afin de restructurer les capitaux propres.

BCE / BSA / Actions gratuites

La société a émis et attribué plusieurs plans de BCE / BSA qui ont les caractéristiques suivantes :

- Attribution de 1376 BCE exerçables jusqu'au 31/12/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 18,92€
- Attribution de 8557 BSA, émise au prix de 12,68€ et exerçables jusqu'au 19/07/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 108.50€
- Attribution de 400 BS émises au prix de 12,68€ et exerçables jusqu'au 22/07/2028, chaque bon conférant le droit de souscrire à 1 action au nominal de 21,50€ et assortie d'une prime d'émission de 108.50€

Par ailleurs, la société a procédé aux attributions d'actions gratuites suivantes

- 2356 actions gratuites qui donneront lieu à l'issue de la période d'acquisition fixée à 2 ans, soit au 20 décembre 2020, à une augmentation de capital par prélèvement et incorporation de réserves disponibles, bénéfiques ou primes d'émission de la société
- 2347 actions gratuites qui donneront lieu au 6 septembre 2021, à une augmentation de capital par prélèvement et incorporation de réserves disponibles, bénéfiques ou primes d'émission de la société

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	232 827	20.00
Total général	232 827	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client			6783904	6783904
Total 1			6783904	6783904
Total général				6783904
Dont inscrit au compte 203 du bilan				6783904

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées sont inscrites en immobilisations, dès lors qu'il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets, soit 5 ans pour la demande de brevet et 3 ans pour le développement Intuikit.

Pour rappel, les frais engagés pour la recherche et le développement par la société INTUILAB au cours des cinq derniers exercices :

- exercice 2015 : 1.242.956 €
- exercice 2016 : 817.308 €
- exercice 2017 : 752.280 €
- exercice 2018 : 763.565 €
- exercice 2019 : 803.081 €

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et licences	49 140	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions Agencements et aménagements Installations techniques Matériels et outillages Matériel de transport Matériel de bureau & informati Mobilier	Linéaire Linéaire Linéaire	8 ans 3 à 4 ans 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 482
Dettes fiscales et sociales	192 939
Autres dettes	41 448
Total	263 869

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		116 011
Total		116 011
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 600 883
Produits financiers		200 633
Total		1 801 516

Les produits constatés d'avance correspondent pour 1.600K€ à des abonnements annuels et/ou pluriannuels facturés mais correspondant à une période postérieure au 31/12/2019.

Le solde pour 201K€ correspond au montant des subventions obtenues et non utilisées au 31/12/2019.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	28
Total	28

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	269 695-	
Résultat exceptionnel (hors participation)	320 162-	
Résultat comptable (hors participation)	589 857-	240 924

L'impôt société de l'exercice est un produit du fait du crédit impôt recherche dégagé au titre de l'exercice.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		416 507
Nantissement de brevets en garantie de la créance France Brevets	110 000	
Nantissement de premier rang du fonds de commerce en garantie des emprunts		
- en faveur de la Caisse d'Epargne	174 496	
- en faveur de la BNP	132 011	
Total (1)		416 507

Engagements reçus

Garantie BPI sur emprunt PPA	114 040
Garantie INNOV FEI sur emprunt CE	87 248
Total	201 288



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision litige prud'hommes	70 000	787500
Total	70 000	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et penalites	1 133	671200
- Condamnation litige prud'hommes	376 179	671800
- VNC agencements rebutes	1 850	675000
- Provision litige	11 000	687500
Total	390 162	

