

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 27/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/023093

INTUILAB
2460 VOIE L'OCCITANE
31670 LABEGE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CERTIFIES
CONFORMES

DocuSigned by:

SAUMÉLÉAN Jacques

2B54A03BD2DE4C4...

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

INTUILAB

2460 VOIE L'OCCITANE
REGENT PARK II BATIMENT 2
31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS

RIERA LE BOULC'H et Associés

109 avenue de Lespinet

Batiment C

31400 TOULOUSE

05.62.30.10.04.

INTUILAB
31670 LABEGE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	160 193	125 698	34 494	66 533	32 039	48,15
	Frais de développement	7 760 214	6 336 733	1 423 481	1 284 472	139 009	10,82
	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	45 889	104 115	120 781	16 666	13,80
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	294 353	241 879	52 474	61 353	8 879	14,47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	7		7	7			
Créances rattachées à des participations	976 113		976 113	1 385 137	409 024	29,53	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	21 531		21 531	45 976	24 445	53,17	
Total II	9 411 555	6 799 339	2 612 216	2 964 260	352 044	11,88	
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	311 744		311 744	146 379	165 365	112,97
	Autres créances	475 288		475 288	433 063	42 225	9,75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	885 589		885 589	1 021 167	135 578	13,28	
Charges constatées d'avance (3)	88 160		88 160	86 303	1 856	2,15	
Total III	1 760 781		1 760 781	1 686 913	73 868	4,38	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 172 336	6 799 339	4 372 997	4 651 173	278 176	5,98	

(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	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 332 742)	1 332 742		1 272 391		60 351	4.74
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	92 920		602 920		510 000	84.59
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	23 526		23 526			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	631 936		692 286		60 351	8.72
	Autres réserves	41 354		41 354			
	Report à nouveau	1 184 308		1 428 230		243 922	17.08
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	221 748		266 078		44 329	16.66
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	716 422		938 170		221 748	23.64	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	20 428				20 428	
	Provisions pour charges						
	Total III	20 428				20 428	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles	510 000				510 000	
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 215 362		1 489 026		273 664	18.38
	Concours bancaires courants			0		0	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	32 756		7 504		25 252	336.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			15 000		15 000	100.00
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 641		152 407		16 766	11.00
	Dettes fiscales et sociales	636 296		666 180		29 884	4.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	31 956		412 506		380 550	92.25	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 074 135		970 380		103 755	10.69
	Total IV	3 636 148		3 713 003		76 856	2.07
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 372 997		4 651 173		278 176	5.98	

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

1 925 035

2 505 382

INTUILAB
31670 LABEGE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	181 667	1 703 326	1 884 993	2 270 127		385 134	16.97
Chiffre d'affaires NET	181 667	1 703 326	1 884 993	2 270 127		385 134	16.97
Production stockée							
Production immobilisée			786 980	636 593		150 387	23.62
Subventions d'exploitation			343 319	117 386		225 934	192.47
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				26 000		26 000	100.00
Autres produits			7 159	792		6 367	803.96
Total des Produits d'exploitation (I)			3 022 451	3 050 898		28 447	0.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements					24	24	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			886 632	960 560		73 928	7.70
Impôts, taxes et versements assimilés			48 873	61 974		13 101	21.14
Salaires et traitements			1 235 642	1 193 457		42 185	3.53
Charges sociales			575 978	555 197		20 781	3.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			706 521	693 690		12 831	1.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 645	106		4 539	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			3 458 291	3 464 960		6 669	0.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			435 840	414 062		21 778	5.26
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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	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)	20 892		26 825		5 933	22.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	14 482		3 259		11 223	344.36
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 899		795		1 104	138.76
Total V	37 273		30 879		6 394	20.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 428				20 428	
Intérêts et charges assimilées (4)	53 394		12 082		41 312	341.92
Différences négatives de change	3 569		18 964		22 533	118.82
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	70 253		31 047		39 207	126.28
2. Résultat financier (V-VI)	32 980		168		32 813	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	468 820		414 230		54 590	13.18
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			11 000		11 000	100.00
Total VII			11 000		11 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			36 858		36 858	100.00
Total VIII			36 858		36 858	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			25 858		25 858	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	247 072		174 010		73 062	41.99
Total des produits (I+III+V+VII)	3 059 724		3 092 777		33 053	1.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 281 473		3 358 855		77 382	2.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	221 748		266 078		44 329	16.66

* 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 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'assemblée générale extraordinaire du 17 décembre 2021 a constaté l'attribution définitive de 460 actions gratuites entraînant la réalisation d'une augmentation de capital d'un montant de 9890 euros prélevée sur les réserves disponibles.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Comité stratégique du 20 avril 2022 a décidé de restructurer les capitaux propres par imputation du report à nouveau débiteur sur la prime d'émission à hauteur de 510.000€.

Cette résolution, rétroactive au 31 décembre 2021, a été enregistrée dans les comptes de l'exercice.

La prime d'émission s'établit à 92.920€ et le report à nouveau débiteur à -1.184.308€.

- 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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	7 463 002	786 980
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	49 140	
Installations générales agencements aménagements des constructions		150 004	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		293 387	966
	TOTAL	443 391	966
Autres participations		1 385 144	
Prêts, autres immobilisations financières		45 976	
	TOTAL	1 431 120	
	TOTAL GENERAL	9 386 653	787 946

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		329 575	7 920 407	7 920 407
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			49 140	49 140
Installations générales agencements aménagements constr.				150 004	150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				294 353	294 353
	TOTAL			444 357	444 357
Autres participations		409 024	0	976 120	976 120
Prêts, autres immobilisations financières		24 445	0	21 531	21 531
	TOTAL	433 469	0	997 651	997 651
	TOTAL GENERAL	433 469	329 575	9 411 555	9 411 555

INTUILAB
31670 LABEGE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	6 111 997	680 010	329 575	6 462 432
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 139			49 139
Installations générales agencements aménagements constr.	29 223	16 666		45 889
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	232 034	9 845		241 879
TOTAL	261 257	26 511		287 768
TOTAL GENERAL	6 422 393	706 521	329 575	6 799 339

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	680 010				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 666				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 845				
TOTAL	26 511				
TOTAL GENERAL	706 521				

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
Autres provisions pour risques et charges		20 428			20 428
TOTAL		20 428			20 428
TOTAL GENERAL		20 428			20 428
Dont dotations et reprises financières		20 428			

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	976 113	0	976 113
Autres immobilisations financières	21 531	0	21 531
Autres créances clients	311 744	311 744	
Personnel et comptes rattachés	8	8	
Impôts sur les bénéfices	247 073	247 073	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 289	38 289	
Divers état et autres collectivités publiques	188 274	188 274	
Débiteurs divers	1 643	1 643	
Charges constatées d'avance	88 160	88 160	
TOTAL	1 872 836	875 192	997 644

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	510 000		510 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 215 362	227 735	987 627	
Emprunts et dettes financières divers	23 347	23 347		
Fournisseurs et comptes rattachés	135 641	135 641		
Personnel et comptes rattachés	113 457	113 457		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	492 201	278 715	213 486	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 263	20 263		
Autres impôts taxes et assimilés	10 375	10 375		
Groupe et associés	9 409	9 409		
Autres dettes	31 956	31 956		
Produits constatés d'avance	1 074 135	1 074 135		
TOTAL	3 636 148	1 925 035	1 711 113	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	510 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	281 707			

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	17 698	460		18 158
Actions de préférence	21.5000	43 830			43 830

L'assemblée générale extraordinaire du 17 décembre 2021 a constaté l'attribution définitive de 460 actions gratuites acquises en 12/19. Il en résulte une augmentation de capital de 9890€ prélevée sur les réserves ratchet.

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€

INTUILAB
31670 LABEGE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frais d'établissement

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	160 193	20.00
Total général	160 193	

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 :				
- entreprise en fonction de clients potentiels			7760214	7760214
Total 1			7760214	7760214
Total général				7760214
Dont inscrit au compte 203 du bilan				7760214

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 2017 : 752.280 €
- exercice 2018 : 763.565 €
- exercice 2019 : 803.081 €
- exercice 2020 : 774.724 €
- exercice 2021 : 839.633 €

INTUILAB
31670 LABEGE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Evaluation des amortissements

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

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

INTUILAB
31670 LABEGE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

La société a émis un emprunt obligataire convertible en actions d'un montant de 510.000€ et d'une durée de 5 ans.

L'emprunt produit un intérêt annuel au taux de 8% payable annuellement. Il est assorti d'une prime de non conversion de 7% par an.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	163 466
Autres créances	188 274
Total	351 740

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 400
Dettes fiscales et sociales	189 057
Autres dettes	19 968
Total	270 772

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		88 160
Total		88 160
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 074 135
Total		1 074 135

Les produits constatés d'avance correspondent à des abonnements annuels et/ou pluriannuels facturés mais correspondant à une période postérieure au 31/12/2021.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	24
Employés	1
Total	25

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	435 840-	
Résultat comptable (hors participation)	468 820-	247 072

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

INTUILAB
31670 LABEGE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		308 069
Nantissement de premier rang du fonds de commerce en garantie des emprunts		
- en faveur de la Caisse d'Epargne	235 279	
- en faveur de la BNP	72 790	
Total (1)		308 069

Engagements reçus

Garantie INNOV FEI sur emprunts CE à hauteur de 50%		117 639
Garantie de l'Etat sur emprunts PGE à hauteur de 90%		816 563
Garantie BPI sur emprunt CE (2019) à hauteur de 30%		35 994
Total		970 196

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les indemnités de fin de carrière sont évaluées à l'aide de la méthode prospective dite des « unités de crédits projetées ». L'estimation actuarielle dépend de différents paramètres tels que l'ancienneté, l'espérance de vie, le taux de rotation du personnel de l'entreprise ainsi que les hypothèses de revalorisation et d'actualisation.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Le taux d'actualisation est de 0.98 %.
- Age de départ à la retraite est de 62 ans
- La Table de mortalité est celle de l'INSEE 2019
- La convention collective est celle des Bureaux d'Etudes

Le montant des droits évalués au 31 décembre 2021 s'élève à 61 871 €.

INTUILAB

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.339.686,50 €
Siège social : 2460 rue l'Occitane – Regent Park II – Bât 2 - LABEGE (31670)
442 492 583 R.C.S. TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 13 JUIN 2022

PROPOSITION AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'Assemblée générale ordinaire,

Statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées Générales Ordinaires,

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion,

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à – 221.748 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

– *Perte nette comptable de l'exercice :* - 221.748 €

AFFECTATION :

- au poste « **report à nouveau** » à concurrence de : -221.748 €

Total : - 221.748 € - 221.748 €

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.

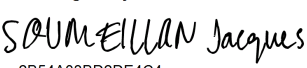
Les associés convoqués en assemblée générale ordinaire annuelle et extraordinaire le 13 juin 2022, par audio/visio conférence ont adopté à l'unanimité des associés présents ou représentés la troisième résolution portant sur l'affectation du résultat

Le Président

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

Certifiée conforme

CERTIFIEE
CONFORME

DocuSigned by:

2B54A03BD2DE4C4...

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 2021

« INTUILAB S.A.S. »

Société par actions simplifiée
Au capital de 1.339.686,50 €
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 2021

« INTUILAB S.A.S. »

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2021**

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, 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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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 27 mai 2022

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

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name 'Julien Duffau'.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	160 193	125 698	34 494	66 533	32 039	48.15
	Frais de développement	7 760 214	6 336 733	1 423 481	1 284 472	139 009	10.82
	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	45 889	104 115	120 781	16 666	13.80
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	294 353	241 879	52 474	61 353	8 879	14.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	7		7	7			
Créances rattachées à des participations	976 113		976 113	1 385 137	409 024	29.53	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	21 531		21 531	45 976	24 445	53.17	
Total II	9 411 555	6 799 339	2 612 216	2 964 260	352 044	11.88	
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	311 744		311 744	146 379	165 365	112.97
	Autres créances	475 288		475 288	433 063	42 225	9.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	885 589		885 589	1 021 167	135 578	13.28	
Charges constatées d'avance (3)	88 160		88 160	86 303	1 856	2.15	
Total III	1 760 781		1 760 781	1 686 913	73 868	4.38	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 172 336	6 799 339	4 372 997	4 651 173	278 176	5.98	



(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	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 332 742)	1 332 742		1 272 391		60 351	4.74
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	92 920		602 920		510 000	84.59
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	23 526		23 526			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	631 936		692 286		60 351	8.72
	Autres réserves	41 354		41 354			
	Report à nouveau	1 184 308		1 428 230		243 922	17.08
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	221 748		266 078		44 329	16.66
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		716 422		938 170		221 748	23.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	20 428				20 428	
	Provisions pour charges						
	Total III	20 428				20 428	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles	510 000		510 000			
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 215 362		1 489 026		273 664	18.38
	Concours bancaires courants			0		0	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	32 756		504		25 252	336.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			15 000		15 000	100.00
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 641		152 407		16 766	11.00
	Dettes fiscales et sociales	636 296		666 180		29 884	4.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	31 956		412 506		380 550	92.25	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 074 135		970 380		103 755	10.69
	Total IV	3 636 148		3 713 003		76 856	2.07
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 372 997		4 651 173		278 176	5.98

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

1 925 035 2 505 382

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	181 667	1 703 326	1 884 993	2 270 127		385 134	16.97
Chiffre d'affaires NET	181 667	1 703 326	1 884 993	2 270 127		385 134	16.97
Production stockée							
Production immobilisée			786 980	636 593		150 387	23.62
Subventions d'exploitation			343 319	117 386		225 934	192.47
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				26 000		26 000	100.00
Autres produits			7 159	792		6 367	803.96
Total des Produits d'exploitation (I)			3 022 451	3 050 898		28 447	0.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				24		24	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			886 632	960 560		73 928	7.70
Impôts, taxes et versements assimilés			48 873	61 974		13 101	21.14
Salaires et traitements			1 235 642	1 193 457		42 185	3.53
Charges sociales			575 978	555 197		20 781	3.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			706 521	693 690		12 831	1.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 645	106		4 539	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			3 458 291	3 464 960		6 669	0.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			435 840	414 062		21 778	5.26
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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	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)	20 892		26 825		5 933	22.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	14 482		3 259		11 223	344.36
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 899		795		1 104	138.76
Total V	37 273		30 879		6 394	20.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 428				20 428	
Intérêts et charges assimilées (4)	53 394		12 082		41 312	341.92
Différences négatives de change	3 569		18 964		22 533	118.82
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	70 253		31 047		39 207	126.28
2. Résultat financier (V-VI)	32 980		168		32 813	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	468 820		414 230		54 590	13.18
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			11 000		11 000	100.00
Total VII			11 000		11 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			36 858		36 858	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			36 858		36 858	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			25 858		25 858	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	247 072		174 010		73 062	41.99
Total des produits (I+III+V+VII)	3 059 724		3 092 777		33 053	1.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 281 473		3 358 855		77 382	2.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	221 748		266 078		44 329	16.66

* 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 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'assemblée générale extraordinaire du 17 décembre 2021 a constaté l'attribution définitive de 460 actions gratuites entraînant la réalisation d'une augmentation de capital d'un montant de 9890 euros prélevée sur les réserves disponibles.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Comité stratégique du 20 avril 2022 a décidé de restructurer les capitaux propres par imputation du report à nouveau débiteur sur la prime d'émission à hauteur de 510.000€.

Cette résolution, rétroactive au 31 décembre 2021, a été enregistrée dans les comptes de l'exercice.

La prime d'émission s'établit à 92.920€ et le report à nouveau débiteur à -1.184.308€.

- 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 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.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	7 463 002		786 980
Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 140		
Installations générales agencements aménagements des constructions	150 004		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	293 387		966
TOTAL	443 391		966
Autres participations	1 385 144		
Prêts, autres immobilisations financières	45 976		
TOTAL	1 431 120		
TOTAL GENERAL	9 386 653		787 946

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement		329 575	7 920 407	7 920 407
Autres immobilisations incorporelles			49 140	49 140
Installations générales agencements aménagements constr.			150 004	150 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			294 353	294 353
TOTAL			444 357	444 357
Autres participations	409 024	0	976 120	976 120
Prêts, autres immobilisations financières	24 445	0	21 531	21 531
TOTAL	433 469	0	997 651	997 651
TOTAL GENERAL	433 469	329 575	9 411 555	9 411 555



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	6 111 997	680 010	329 575	6 462 432
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 139			49 139
Installations générales agencements aménagements constr.	29 223	16 666		45 889
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	232 034	9 845		241 879
TOTAL	261 257	26 511		287 768
TOTAL GENERAL	6 422 393	706 521	329 575	6 799 339

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	680 010				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 666				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 845				
TOTAL	26 511				
TOTAL GENERAL	706 521				

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
Autres provisions pour risques et charges		20 428			20 428
TOTAL		20 428			20 428
TOTAL GENERAL		20 428			20 428
Dont dotations et reprises financières		20 428			

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	976 113	0	976 113
Autres immobilisations financières	21 531	0	21 531
Autres créances clients	311 744	311 744	
Personnel et comptes rattachés	8	8	
Impôts sur les bénéfices	247 073	247 073	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 289	38 289	
Divers état et autres collectivités publiques	188 274	188 274	
Débiteurs divers	1 643	1 643	
Charges constatées d'avance	88 160	88 160	
TOTAL	1 872 836	875 192	997 644



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	510 000		510 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 215 362	227 735	987 627	
Emprunts et dettes financières divers	23 347	23 347		
Fournisseurs et comptes rattachés	135 641	135 641		
Personnel et comptes rattachés	113 457	113 457		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	492 201	278 715	213 486	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 263	20 263		
Autres impôts taxes et assimilés	10 375	10 375		
Groupe et associés	9 409	9 409		
Autres dettes	31 956	31 956		
Produits constatés d'avance	1 074 135	1 074 135		
TOTAL	3 636 148	1 925 035	1 711 113	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	510 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	281 707			

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	17 698	460		18 158
Actions de préférence	21.5000	43 830			43 830

L'assemblée générale extraordinaire du 17 décembre 2021 a constaté l'attribution définitive de 460 actions gratuites acquises en 12/19. Il en résulte une augmentation de capital de 9890€ prélevée sur les réserves ratchet.

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€



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frais d'établissement

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	160 193	20.00
Total général	160 193	

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 :				
- entreprise en fonction de clients potentiels			7760214	7760214
Total 1			7760214	7760214
Total général				7760214
Dont inscrit au compte 203 du bilan				7760214

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 2017 : 752.280 €
- exercice 2018 : 763.565 €
- exercice 2019 : 803.081 €
- exercice 2020 : 774.724 €
- exercice 2021 : 839.633 €



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Evaluation des amortissements

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

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



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

La société a émis un emprunt obligataire convertible en actions d'un montant de 510.000€ et d'une durée de 5 ans.

L'emprunt produit un intérêt annuel au taux de 8% payable annuellement. Il est assorti d'une prime de non conversion de 7% par an.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	163 466
Autres créances	188 274
Total	351 740

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 400
Dettes fiscales et sociales	189 057
Autres dettes	19 968
Total	270 772



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		88 160
Total		88 160
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 074 135
Total		1 074 135

Les produits constatés d'avance correspondent à des abonnements annuels et/ou pluriannuels facturés mais correspondant à une période postérieure au 31/12/2021.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	24
Employés	1
Total	25

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	435 840-	
Résultat comptable (hors participation)	468 820-	247 072

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



ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		308 069
Nantissement de premier rang du fonds de commerce en garantie des emprunts		
- en faveur de la Caisse d'Epargne	235 279	
- en faveur de la BNP	72 790	
Total (1)		308 069

Engagements reçus

Garantie INNOV FEI sur emprunts CE à hauteur de 50%	117 639
Garantie de l'Etat sur emprunts PGE à hauteur de 90%	816 563
Garantie BPI sur emprunt CE (2019) à hauteur de 30%	35 994
Total	970 196

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les indemnités de fin de carrière sont évaluées à l'aide de la méthode prospective dite des « unités de crédits projetées ». L'estimation actuarielle dépend de différents paramètres tels que l'ancienneté, l'espérance de vie, le taux de rotation du personnel de l'entreprise ainsi que les hypothèses de revalorisation et d'actualisation.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Le taux d'actualisation est de 0.98 %.
- Age de départ à la retraite est de 62 ans
- La Table de mortalité est celle de l'INSEE 2019
- La convention collective est celle des Bureaux d'Etudes

Le montant des droits évalués au 31 décembre 2021 s'élève à 61 871 €

