

SACOR AUDIT
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Paris
13, rue Auber
75009 Paris

ANGES AUDIT CONSEILS
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Versailles
11, rue Jules Parent
92500 Rueil-Malmaison

TRILOGIQ S.A

5 rue Saint Simon
95310 SAINT OUEN L'AUMONE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 MARS 2016

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur:

- le contrôle des comptes annuels de la société TRILOGIQ SA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations;

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I- Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen par d'autres méthodes de sélection les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. Justification des appréciations

Les estimations comptables concourant à la préparation des comptes ont été réalisées dans un environnement économique mondial incertain.

Cette instabilité s'accompagne d'une crise économique et de liquidité, qui rend difficile l'appréhension des perspectives économiques. C'est dans ce contexte économique et en application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, nous avons procédé à nos propres appréciations et que nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les titres de participations et les créances rattachées aux titres de participation, dont les montants nets figurant au bilan s'élèvent à 3.530.477 euros pour les titres de participations et créances rattachées sont évalués à leur coût d'acquisition et respectivement amortis et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans les notes sur l'évaluation des immobilisations incorporelles et sur l'évaluation des immobilisations financières de l'annexe.

Les actifs corporels figurant au bilan pour 14.458.300 euros sont amortis et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables sur l'évaluation des immobilisations corporelles

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquels se fondent ces valeurs d'utilité, et notamment à contrôler la cohérence des hypothèses retenues, sous le contrôle de la direction générale.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

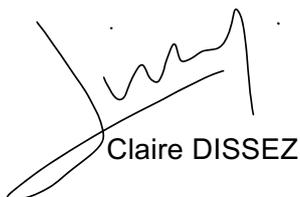
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion

Paris et Rueil-Malmaison, le 22 juillet 2016,

Les commissaires aux comptes

SACOR AUDIT
représentée par



Claire DISSEZ

ANGES AUDIT CONSEILS
représentée par



Régis REVEL

Comptes annuels

Exercice clos
le 31/03/2016

SA TRILOGIQ

5 rue Saint Simon
95310 SAINT-OUEN L'AUMONE

APE : 3109B - Siret : 38745257600029

FIDUCIAIRE UNION

Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables

17 Bis rue Joseph de Maistre
75018 PARIS

Tél. 01 53 09 20 20 - Fax. 01 53 09 20 29

www.groupe-conseil-union.fr



Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortiss. Dépréc.	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 393 594	5 270 451	123 142	151 683
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				2 732
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	551 930		551 930	551 930
Constructions	1 609 932	914 205	695 727	774 207
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 586 167	4 522 921	9 063 246	4 122 502
Autres immobilisations corporelles	3 724 226	1 458 269	2 265 957	2 514 885
Immobilisations corporelles en cours	1 352 450		1 352 450	360 297
Avances et acomptes	528 990		528 990	2 044 355
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 360 639	127 960	1 232 679	1 145 075
Créances rattachées aux participations	2 297 798		2 297 798	737 334
Autres titres immobilisés	76		76	76
Prêts				
Autres immobilisations financières	289 044	155 051	133 994	287 360
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 694 846	12 448 856	18 245 989	12 692 436
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	275 197		275 197	343 420
En-cours de production (biens et services)	6 402		6 402	15 713
Produits intermédiaires et finis	758 005		758 005	727 530
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	16 048		16 048	77 160
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 850 635	369 979	5 480 656	7 736 049
Autres créances	2 445 445		2 445 445	1 911 213
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 000 000		5 000 000	12 000 000
Disponibilités	7 242 453		7 242 453	3 529 134
Charges constatées d'avance (3)	73 322		73 322	120 320
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 667 508	369 979	21 297 529	26 460 539
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	111 951		111 951	
TOTAL GENERAL	52 474 305	12 818 835	39 655 470	39 152 975
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 586 843	287 360
(3) Dont à plus d'un an (brut)				975 722

Bilan Passif

	31/03/2016	31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 607 000	5 607 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	417 574	417 574
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	560 700	560 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 537 549	6 537 549
Report à nouveau	20 320 987	16 610 903
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 204 963	3 710 084
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	35 648 772	33 443 810
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	291 451	10 467
Provisions pour charges	66 876	88 195
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	358 327	98 662
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 424	2 289
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802 342	4 444 967
Dettes fiscales et sociales	829 058	1 157 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 545	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 648 370	5 604 475
Ecart de conversion passif		6 028
TOTAL GENERAL	39 655 470	39 152 975
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 648 370	5 604 475
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2016	31/03/2015
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	5 225 824	11 530 610	16 756 434	25 305 881
Production vendue (services)	330 961	57 296	388 257	375 343
Chiffre d'affaires net	5 556 785	11 587 906	17 144 691	25 681 225
Production stockée			21 165	56 223
Production immobilisée				30 818
Subventions d'exploitation			9 864	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			34 854	264 533
Autres produits			78	110 003
Total produits d'exploitation (I)			17 210 652	26 142 801
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			1 795 023	3 068 743
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 832 564	11 217 004
Variations de stock			68 223	577 180
Autres achats et charges externes (a)			2 934 996	3 472 955
Impôts, taxes et versements assimilés			278 558	410 573
Salaires et traitements			2 564 914	3 417 123
Charges sociales			933 815	1 239 301
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 639 226	1 673 320
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			26 823	
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			179 500	27 589
Autres charges			191 016	505 073
Total charges d'exploitation (II)			16 444 658	25 608 861
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			765 994	533 940
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
– Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
– Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation (3)			1 006 253	2 055 971
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				1 356
Autres intérêts et produits assimilés (3)			96 517	116 768
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			43 756	318 199
Différences positives de change			1 408	101 019
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 147 935	2 593 313
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			281 916	
Intérêts et charges assimilées (4)			244	170
Différences négatives de change			60 804	2 871
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			342 963	3 041
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			804 972	2 590 271
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 570 966	3 124 211

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 197	9 976
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 800	9 663
Reprise sur provisions et transfert de charges		326 763
Total des produits exceptionnels	59 997	346 401
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 652	37 896
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 217	10 815
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	12 869	48 711
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 128	297 690
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-586 869	-288 183
TOTAL DES PRODUITS	18 418 583	29 082 515
TOTAL DES CHARGES	16 213 621	25 372 430
BENEFICE OU PERTE	2 204 963	3 710 084
(a) Y compris		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	18 175	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 531	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016, dont le total est de 39 655 470 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 204 963 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/07/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2016 ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et aux règles généralement admises.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Changement de méthode

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Ce poste est constitué de logiciels acquis et de brevets. Les logiciels sont amortis suivant le mode linéaire sur la durée de vie prévue, à savoir 3 ou 4 ans pour les logiciels figurant à l'actif.

Immobilisations corporelles

Immobilisations décomposables

Les constructions qui ont fait l'objet d'une ventilation en 5 composants au 1er avril 2005 continuent à être amorties comme suit :

- gros oeuvre, représentant 70% de l'ensemble : amortissement sur une durée restante de 20 ans,
- façade, représentant 10% de l'ensemble : amortissement sur une durée restante de 20 ans,
- parkings, représentant 10% de l'ensemble : amortissement sur une durée restante de 20 ans,
- installations générales et techniques, représentant 5% de l'ensemble : amortissement sur une durée restante de 15 ans,
- agencements, représentant 5% de l'ensemble : amortissement sur une durée restante de 20 ans.

Autres immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation continuent d'être calculés comme auparavant suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue à savoir :

- agencements : 10 ans
- matériel et outillage : entre 3 et 10 ans
- matériel de transport : entre 4 et 5 ans
- matériel de bureau et informatique : 3 ans,

Règles et méthodes comptables

- mobilier : 5 ans.

Les matériels et outillages sont amortis suivant le mode linéaire sur la durée de vie prévue, à savoir 3 à 10 ans.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Participation : ce poste est constitué de la valeur des titres de participation des filiales.
- Autres immobilisations financières : ce poste comprend les dépôts de garanties versés.

A la clôture, la société détient 20.133 actions propres pour une valeur brute comptable de 271.770 €, dépréciée pour un montant de 40.240 €.

Stocks et en-cours

Les stocks de matières premières sont évalués à leur prix d'achat.

Les en-cours de production et les produits finis sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production.

Une provision est constituée lorsque la valeur de réalisation d'un article en stock est inférieure à son coût.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement

Elles figurent dans ce bilan à leur valeur d'acquisition. Les provisions pour dépréciation éventuelle sont déterminées par comparaison entre cette valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation à la clôture. Ce poste comprend un dépôt à terme pour un montant total 5.000.000 euros.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Honoraires de commissaires aux comptes

L'information concernant les honoraires des commissaires aux comptes relatifs à l'exercice clos au 31/03/2016 est renseignée dans l'annexe des comptes consolidés.

Autres produits et charges

Les autres charges correspondent essentiellement à la rémunération liée à l'exploitation de nouveaux brevets.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Règles et méthodes comptables

Au 31 mars 2016, la société a constaté un écart de conversion actif de 111 951 euros. Une provision pour perte de change a été constatée pour ce montant.

Aucun écart de conversion passif n'a été constaté au titre des gains latents.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

- Taux d'actualisation : 1,39 %
- Taux de turn-over : 10 % (nul après 50 ans)
- Taux de progression des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : T68 2011 - 2013
- Taux de charges sociales : 46%

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 71 804 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

1) Fort ralentissement de l'activité

Lors du lancement de GRAPHIT en janvier 2014, l'objectif à moyen terme de TRILOGIQ était de remplacer progressivement la gamme de produits acier par une nouvelle gamme en composite. Pour se faire, TRILOGIQ a réalisé un ambitieux plan d'investissements techniques, marketing et humains de plusieurs millions d'euros. En septembre 2015, la faillite d'un fournisseur de produits métal a accéléré la transition de TRILOGIQ vers le composite. Cependant, plusieurs clients importants de la Société ont décidé de continuer à utiliser les composants acier que TRILOGIQ ne pouvait plus proposer, ce qui a entraîné une baisse significative du chiffre d'affaires au second semestre 2015-2016 (- 48% par rapport au premier semestre).

Depuis le mois d'avril 2016, forte de nouveaux fournisseurs, TRILOGIQ a relancé sa gamme de produits acier avec comme objectif de la commercialiser en complément de la gamme composite afin de reconquérir progressivement les parts de marché perdues lors de ces derniers mois.

2) Allongement de la durée d'amortissement des presses

Conformément à la réglementation, et compte tenu du niveau de production de la gamme composite plus faible qu'initialement escompté, la société a décidé d'allonger de manière prospective la durée d'amortissement du parc de presses de cinq à dix ans. L'impact sur les comptes au 31 mars 2016 est une diminution de la dotation aux amortissements pour un montant de 468.540 euros.

3) Dividendes reçus

Au cours de l'exercice, la société a reçu des dividendes de la part de ses filiales pour un montant de 1 006 253 euros.

4) Création de la filiale GRAPHIT SYSTEM

Afin de regrouper les activités marketing et communication du Groupe au sein d'une structure spécialement dédiée, TRILOGIQ a créé la société GRAPHIT SYSTEM, basée au Royaume-Uni, en avril 2015. Cette société est détenue à 100% par TRILOGIQ S.A.

5) Acquisition complémentaire de titres de participation

Au cours de l'exercice, la société a acquis des titres de sa filiale Trilogiq Brésil et Trilogiq Pologne portant son taux de participation dans ces filiales à 100%.

6) Certificats d'énergie

La société a bénéficié des certificats d'énergie. Conformément à la réglementation, ils ont été valorisés au 31/03/2016 à leur coût de production soit 32K€. A la date d'arrêté des comptes certains certificats ont été vendus.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 367 845	28 480	2 732	5 393 594
Immobilisations incorporelles	5 367 845	28 480	2 732	5 393 594
– Terrains	551 930			551 930
– Constructions sur sol propre	1 609 932			1 609 932
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 536 238	6 123 674	73 745	13 586 167
– Installations générales, agencements aménagements divers	2 723 064	1 100		2 724 164
– Matériel de transport	596 370	131 350	116 163	611 557
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	367 125	21 379		388 504
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	360 297	3 253 715	2 261 562	1 352 450
– Avances et acomptes	2 044 355	528 990	2 044 355	528 990
Immobilisations corporelles	15 789 311	10 060 208	4 495 825	21 353 694
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	2 039 212	1 658 202	38 977	3 658 437
– Autres titres immobilisés	76			76
– Prêts et autres immobilisations financières	287 360	1 684		289 044
Immobilisations financières	2 326 648	1 659 886	38 977	3 947 558
ACTIF IMMOBILISE	23 483 805	11 748 575	4 537 534	30 694 846

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
TRILOGIQ DEUTSCHLAND GMBH 84051 Altheim / Essen	25 000	7 129 861	100,00	-340 433
TRILOGIQ ROMANIA S.R.L 99999 Pitesti / Jud Arges	224	595 686	100,00	271 574
TRILOGIQ SLOVAKIA S.r.o 03601 Martin	20 000	633 371	100,00	126 329
TRILOGIQ BENELUX 9830 Sint-Martens-Latem	18 600	139 287	100,00	-91 622
TRILOGIQ MAROC 20000 CASABLANCA	911	-20 534	100,00	30 049
TRILOGIQ CZ s.r.o 99999 Praha 8	7 393	1 015 988	90,00	-121 524
TRILOGIQ IBERIA S.L.U 08291 Ripollet (Barcelona)	100 000	-129 844	100,00	-61 541
TRILOGIQ Poland SP ZOO 01494 Warszawa	11 744	1 451 528	100,00	61 173
TRILOGIQ SA (Pty) Limited 60560 Port Elizabeth	60	290 017	100,00	160 090
TRILOGIQ MODULAR SYSTEM INDIA 560105 BENGAL	89 748	-435 540	100,00	-9 290
TRILOGIQ METAL VE KIMYA URUNLERI 34912 Pendik	15 568	351 536	100,00	184 024
TRILOGIQ ITALIA SRL 20060 Gessate / Milano	110 000	179 932	100,00	24 373
TRILOGIQ HUNGARIA Kft 1171 BUDAPEST	9 550	962 908	100,00	-175 168
THE TUBE AND BRACKET CIE Ltd 99999 OX16 7 RT OX	193 681	589 567	62,16	385 831
GRAPHIT SYSTEMS LIMITED 99999 WORCESTER	126		100,00	-566 230
TRILOGIQ SWEDEN AB 25654 RAMLOSA	10 840	873 285	100,00	-982
TRILOGIQ USA Corporation 48150 Michigan	88	3 894 727	100,00	285 206
TRILOGIQ AUSTRALIA Pty Ltd 99999 Bayswater VIC 315	7	15 929	100,00	-45 625
TRILOGIQ do BRASIL Ltda 99999 Valinhos	61 682	2 124 590	100,00	-719 592
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 360 638	1 232 678			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 213 431	57 020		5 270 451
Immobilisations incorporelles	5 213 431	57 020		5 270 451
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	835 725	78 480		914 205
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 413 736	1 109 186		4 522 921
- Installations générales, agencements aménagement divers	491 785	245 239		737 024
- Matériel de transport	425 965	100 394	107 947	418 413
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 924	48 907		302 832
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 421 135	1 582 206	107 947	6 895 394
ACTIF IMMOBILISE	10 634 566	1 639 226	107 947	12 165 846

Notes sur le bilan

Actif circulant**Stocks**

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentatio des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	275 197	343 420		68 223
Autres approvisionnements				
Total I	275 197	343 420		68 223
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	758 005	727 530	30 476	
Produits résiduels				
Autres				
Total II	758 005	727 530	30 476	
Production en cours				
Produits	6 402	15 713		9 311
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	6 402	15 713		9 311
Production stockée			30 476	9 311

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 956 245 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 297 798	2 297 798	
Prêts			
Autres	289 044	289 044	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 850 635	5 850 635	
Autres	2 445 445	2 445 445	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	73 322	73 322	
Total	10 956 245	10 956 245	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	11
Créances clients et comptes rattachés	55 139
Autres créances	21 928
Disponibilités	8 549
Total	85 627

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	156 803	169 964	43 756	283 011
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	346 224	26 823	3 068	369 979
Total	503 027	196 787	46 824	652 990
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		26 823	3 068	
Financières		169 964	43 756	
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 5 607 000,00 Euros décomposé en 3 738 000 titres d'une valeur nominale de 1,50 Euros.

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/09/2015.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	16 610 903
Résultat de l'exercice précédent	3 710 084
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	20 320 987
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	20 320 987
Total des affectations	20 320 987

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2015	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/03/2016
Capital	5 607 000				5 607 000
Primes d'émission	417 574				417 574
Réserve légale	560 700				560 700
Réserves générales	6 537 549				6 537 549
Report à Nouveau	16 610 903	3 710 084	3 710 084		20 320 987
Résultat de l'exercice	3 710 084	-3 710 084	2 204 963	3 710 084	2 204 963
Total Capitaux Propres	33 443 810		5 915 047	3 710 084	35 648 772

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	10 467	179 500	10 467		179 500
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		111 951			111 951
Pensions et obligations similaires	88 195		21 319		66 876
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	98 662	291 451	31 786		358 327
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		179 500	31 786		
Financières		111 951			
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 648 370 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802 342	2 802 342		
Dettes fiscales et sociales	829 058	829 058		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	16 970	16 970		
Total	3 648 370	3 648 370		
(**) Dont envers les associés	2 289			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 289 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	974 034
Dettes fiscales et sociales	703 704
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	14 545
Total	1 692 437

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		1 360 639
Créances rattachées à des participations		2 297 798
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		3 658 437
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		4 863 681
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		4 863 681
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		70 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		70 445

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	73 322		
Total	73 322		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 278 064	11 478 370	16 756 434
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes	40 771		40 771
Prestations de services	324 018		324 018
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	164 013	57 296	221 309
TOTAL	5 806 866	11 535 666	17 342 532

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	121	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	8 217	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		22
Produits des cessions d'éléments d'actif		41 800
Charges sur exercices antérieurs	4 531	
Produits sur exercices antérieurs		18 175
TOTAL	12 869	59 997

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices**Ventilation de l'impôt**

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 499 162	-668 945	2 168 107
+ Résultat exceptionnel	47 128	3 021	44 107
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 546 290	-658 673	2 204 963

Analyse de l'impôt :

Impôt sur les sociétés : 89 574 euros
Crédits d'impôt : -760 623 euros
Total : -671 049 euros

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 42 090 Euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	126 269
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	126 269
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	42 090
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 50 personnes dont 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	8	
Ouvriers	14	
Total	50	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le DIF est remplacé à compter du 1er janvier 2015 par le compte personnel de formation. Les heures accumulées au 31 décembre 2014 au titre du DIF peuvent être utilisées jusqu'au 31 décembre 2020.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction :

Conformément à l'article R 123-198-1° du Code de Commerce, cette information n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes d'administration.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 66 876 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 66 876 Euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .