

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 2017

Aux actionnaires,

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 2017, 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

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 7 253 432 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 12 663 597 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 18 juillet 2017,

Les commissaires aux comptes

SACOR AUDIT
représentée par



Claire DISSEZ

ANGES AUDIT CONSEILS
représentée par



Paul CHARREAU

Comptes annuels

Exercice clos

le 31/03/2017

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



Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

2. Annexe

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 395 104	5 317 117	77 987	123 142
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	551 930		551 930	551 930
Constructions	1 609 932	992 684	617 248	695 727
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 817 366	6 356 491	9 460 875	9 063 246
Autres immobilisations corporelles	3 803 647	1 822 302	1 981 344	2 265 957
Immobilisations corporelles en cours	52 200		52 200	1 352 450
Avances et acomptes				528 990
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 345 725	213 929	1 131 796	1 232 679
Créances rattachées aux participations	6 179 886	58 250	6 121 636	2 297 798
Autres titres immobilisés	76		76	76
Prêts				
Autres immobilisations financières	289 137	84 533	204 604	133 994
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 045 002	14 845 306	20 199 696	18 245 989
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	259 572		259 572	275 197
En-cours de production (biens et services)	52 115		52 115	6 402
Produits intermédiaires et finis	1 227 478		1 227 478	758 005
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				16 048
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 411 676	954 554	3 457 122	5 480 656
Autres créances	2 020 520		2 020 520	2 445 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 000 000		10 000 000	5 000 000
Disponibilités	2 000 577		2 000 577	7 242 453
Charges constatées d'avance (3)	75 022		75 022	73 322
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 046 960	954 554	19 092 406	21 297 529
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	315 083		315 083	111 951
TOTAL GENERAL	55 407 045	15 799 860	39 607 185	39 655 470
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				2 586 843

Bilan Actif

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2017	31/03/2016
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	22 525 950	20 320 987
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 809	2 204 963
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	35 651 581	35 648 772
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	372 083	291 451
Provisions pour charges	76 656	66 876
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	448 739	358 327
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 168 124	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	472 698	2 424
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 144 476	2 802 342
Dettes fiscales et sociales	714 560	829 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 942	14 545
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 506 799	3 648 370
Ecart de conversion passif	65	
TOTAL GENERAL	39 607 185	39 655 470
(1) Dont à plus d'un an (a)	668 333	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 838 466	3 648 370
(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	31/03/2017	31/03/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	3 627 106	5 149 473	8 776 579	16 756 434
Production vendue (services)	874 367	357 982	1 232 349	388 257
Chiffre d'affaires net	4 501 474	5 507 455	10 008 928	17 144 691
Production stockée			515 186	21 165
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				9 864
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			146 012	34 854
Autres produits			44 192	78
Total produits d'exploitation (I)			10 714 318	17 210 652
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				1 795 023
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 465 602	5 832 564
Variations de stock			15 625	68 223
Autres achats et charges externes (a)			2 479 219	2 934 996
Impôts, taxes et versements assimilés			254 027	278 558
Salaires et traitements			2 301 146	2 564 914
Charges sociales			879 246	933 815
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 335 182	1 639 226
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			608 088	26 823
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			9 780	179 500
Autres charges			48 709	191 016
Total charges d'exploitation (II)			13 396 623	16 444 658
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-2 682 305	765 994
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)			3 022 253	1 006 253
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			26 297	96 517
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			129 724	43 756
Différences positives de change			123 703	1 408
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			3 301 977	1 147 935
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			406 558	281 916
Intérêts et charges assimilées (4)			118 140	244
Différences négatives de change			27 404	60 804
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			552 101	342 963
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 749 876	804 972
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			67 571	1 570 966

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 195	18 197
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 040	41 800
Reprise sur provisions et transfert de charges		
Total des produits exceptionnels	23 235	59 997
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 641	4 652
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	53 357	8 217
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	87 997	12 869
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-64 762	47 128
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		-586 869
TOTAL DES PRODUITS	14 039 530	18 418 583
TOTAL DES CHARGES	14 036 721	16 213 621
BENEFICE OU PERTE	2 809	2 204 963
(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 31/03/2017, dont le total est de 39 607 185 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 809 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 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

Règles et méthodes comptables

- matériel de bureau et informatique : 3 ans,
- 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 84.533 €.

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.

Créances

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 le bilan à la valeur d'acquisition. Les provisions pour dépréciation éventuelles sont déterminées par comparaison entre cette valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation à la clôture. Ce poste comprend trois dépôts à terme pour un montant total 10.000.000 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 31/03/2017 est renseignée dans l'annexe des comptes consolidés.

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.

Au 31 mars 2017, la société a constaté un écart de conversion actif de 315.083 euros. Une provision pour perte de change a été constatée

Règles et méthodes comptables

pour ce montant.

La société a constaté un écart de conversion passif de 65 euros.

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 69 324 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 2016 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) Certificats d'énergie

La société a bénéficié des certificats d'énergie suite à l'achat de presses donnant droit à des éco bonus. Ces éco bonus ont été revendus à des sociétés tierces sur la période :

- 538 K€ d'éco bonus comptabilisés en résultat d'exploitation (compte 708), comme le préconise le règlement ANC n°2012-04 du 4 octobre 2012 relatif à la comptabilisation des certificats d'économie d'énergie.

- Les frais de certification ISO 50001 permettant de majorer ces éco bonus avaient été comptabilisés en stock au 31/03/2016 pour 32 K€. Ils ont été sortis du stock sur la période, concomitamment à la vente des éco bonus et conformément au règlement ANC n°2012-04 du 4 octobre 2012.

2) Dividendes reçus

Au cours de l'exercice, la société a reçu des dividendes de la part de ses filiales pour un montant de 3 022 253 euros.

3) Dépréciation des titres de participation

La filiale australienne, dont les titres avaient été dépréciés au 31/03/2016, a été liquidée durant l'exercice.

La filiale marocaine étant en cours de fermeture, les titres de participations correspondants ont été dépréciés à 100% sur l'exercice.

Les titres de participation de la filiale espagnole ont été dépréciés à 100% sur l'exercice, compte tenu du risque estimé.

4) Dépréciation des créances liées à des participations

La filiale marocaine étant en cours de fermeture, les créances liées à cette filiale ont été provisionnées à 100% pour 486.608 €.

Compte tenu de ses résultats déficitaires, les créances liées à la filiales TRILOGIQ Benelux ont été provisionnées à hauteur de 180.000 €.

5) Avance de fonds Graphit Systems

Afin de poursuivre le financement du nouveau bâtiment actuellement en construction pour la filiale anglaise Graphit Systems, Trilogiq a effectué une avance complémentaire de 3,7 M€ envers sa filiale sur l'exercice. Au 31/03/2017, l'avance consentie à Graphit Systems s'élève à 5,2 M€.

6) Litige fournisseur en cours

Le litige porte sur la rupture des relations commerciales entre Trilogiq et son fournisseur Berezecki suite à la réduction considérable des volumes d'achats auprès de ce fournisseur. Une provision avait été comptabilisée pour un montant de 57 000 € au 31/03/2016 et a été maintenue au 31/03/2017, la procédure restant en cours.

Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 393 594	1 510		5 395 104
Immobilisations incorporelles	5 393 594	1 510		5 395 104
– 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	13 586 167	2 268 467	37 268	15 817 366
– Installations générales, agencements aménagements divers	2 724 164	57 535	5 580	2 776 119
– Matériel de transport	611 557	62 214	39 842	633 929
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	388 504	5 094		393 598
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	1 352 450	5 200	1 305 450	52 200
– Avances et acomptes	528 990		528 990	
Immobilisations corporelles	21 353 694	2 398 510	1 917 130	21 835 074
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	3 658 437	3 997 024	129 849	7 525 612
– Autres titres immobilisés	76			76
– Prêts et autres immobilisations financières	289 044	92		289 137
Immobilisations financières	3 947 558	3 997 116	129 849	7 814 825
ACTIF IMMOBILISE	30 694 846	6 397 137	2 046 980	35 045 002

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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	6 025 456	100,00	-489 673
TRILOGIQ ROMANIA S.R.L 99999 Pitesti / Jud Arges	220	850 902	100,00	250 733
TRILOGIQ SLOVAKIA S.r.o 03601 Martin	20 000	559 700	100,00	108 417
TRILOGIQ BENELUX 9830 Sint–Martens–Latem	18 600	47 665	100,00	-197 519
TRILOGIQ MAROC 20000 CASABLANCA	933	9 323	100,00	-166 327
TRILOGIQ CZ s.r.o 99999 Praha 8	7 399	894 778	90,00	-356 925
TRILOGIQ IBERIA S.L.U 08291 Ripollet (Barcelona)	100 000	-191 385	100,00	-105 201
TRILOGIQ Poland SP ZOO 01494 Warszawa	11 830	1 002 849	100,00	164 024
TRILOGIQ SA (Pty) Limited 60560 Port Elizabeth	70	512 792	100,00	21 787
TRILOGIQ MODULAR SYSTEM INDIA 560105 BENGAL	97 551	-483 078	100,00	-5 096
TRILOGIQ METAL VE KIMYA URUNLERI 34912 Pendik	12 855	438 940	100,00	177 975
TRILOGIQ ITALIA SRL 20060 Gessate / Milano	110 000	204 305	100,00	84 145
TRILOGIQ HUNGARIA Kft 1171 BUDAPEST	9 752	806 312	100,00	-439 696
THE TUBE AND BRACKET CIE Ltd 99999 OX16 7 RT OX	179 214	875 795	62,16	-113 090
GRAPHIT SYSTEMS LIMITED 99999 WORCESTER	117	-484 686	100,00	-697 906
TRILOGIQ SWEDEN AB 25654 RAMLOSA	10 491	455 808	100,00	-18 919
TRILOGIQ USA Corporation 48150 Michigan	94	3 039 113	100,00	289 020
TRILOGIQ do BRASIL Ltda 99999 Valinhos	75 139	2 200 052	100,00	-287 026
– 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 %)	1 345 725	1 131 796	6 179 886		3 022 253
– 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	5 270 451	46 666		5 317 117
Immobilisations incorporelles	5 270 451	46 666		5 317 117
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	914 205	78 480		992 684
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 522 921	1 850 389	16 820	6 356 491
– Installations générales, agencements aménagement divers	737 024	252 196	2 677	986 543
– Matériel de transport	418 413	93 845	24 751	487 507
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	302 832	45 421		348 252
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 927 209	2 320 331	44 248	9 171 477
ACTIF IMMOBILISE	12 165 846	2 366 996	44 248	14 488 594

La dotation du tableau ci-dessus inclut une correction d'amortissement antérieur pour 32 K€ portant principalement sur une immobilisation mise en service au 01/10/2015 et qui n'a été activée que sur l'exercice clos au 31/03/2017.

Notes sur le bilan

Ce montant a été comptabilisé en charges sur exercice antérieur.

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	259 572	275 197		15 625
Autres approvisionnements				
Total I	259 572	275 197		15 625
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 227 478	758 005	469 473	
Produits résiduels				
Autres				
Total II	1 227 478	758 005	469 473	
Production en cours				
Produits	52 115	6 402	45 713	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	52 115	6 402	45 713	
Production stockée			515 186	

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 976 241 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	6 179 886		6 179 886
Prêts			
Autres	289 137		289 137
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 411 676	4 411 676	
Autres	2 020 520	2 020 520	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	75 022	75 022	
Total	12 976 241	6 507 218	6 469 023
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les créances clients sont composées de créances intra-groupe pour 2 914 K€. Le chiffre d'affaires intra-groupe s'élève à 5 428 K€ sur l'exercice.

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	11
Créances clients et comptes rattachés	7 558
Autres créances	21 704
Disponibilités	28 721
Total	57 995

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	283 011	203 426	129 724	356 712
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	369 979	608 088	23 512	954 554
Total	652 990	811 514	153 236	1 311 267
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		608 088	23 512	
Financières		203 426	129 724	
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 23/09/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	20 320 987
Résultat de l'exercice précédent	2 204 963
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	22 525 950
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	22 525 950
Total des affectations	22 525 950

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2017
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	20 320 987	2 204 963	2 204 963		22 525 950
Résultat de l'exercice	2 204 963	-2 204 963	2 809	2 204 963	2 809
Total Capitaux Propres	35 648 772		2 207 771	2 204 963	35 651 581

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	179 500		87 291	35 209	57 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	111 951	203 132			315 083
Pensions et obligations similaires	66 876	9 780			76 656
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	358 327	212 912	87 291	35 209	448 739
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		9 780	87 291	35 209	
Financières		203 132			
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 506 799 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 :				
– à plus de 1 an à l'origine	1 168 124	499 791	668 333	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 144 476	1 144 476		
Dettes fiscales et sociales	714 560	714 560		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	479 639	479 639		
Total	3 506 799	2 838 466	668 333	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	332 168			
(**) Dont envers les associés	472 562			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 472 562 Euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	292
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 388
Dettes fiscales et sociales	599 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 942
Total	739 624

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	75 022		
Total	75 022		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 627 106	5 149 473	8 776 579
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes	11 273		11 273
Prestations de services	307 657		307 657
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	647 139	357 982	1 005 121
TOTAL	4 593 176	5 507 455	10 100 631

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-100	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	53 357	
Produits des cessions d'éléments d'actif		15 040
Charges sur exercice antérieurs – Complément amortissement immo	34 730	
Charges sur exercice antérieurs – Avoir fournisseur	11	
Produits sur exercices antérieurs – Trop réglé client 2013 et 2015		2 984
Produits sur exercices antérieurs – Avoir client non déduit 2014		540
Produits sur exercices antérieurs – Annulation amortissement immo		2 915
Produits sur exercices antérieurs – chèque ancien		1 755
TOTAL	87 997	23 235

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	-1 753	-69 324	67 571
+ Résultat exceptionnel	-64 762		-64 762
- Participations des salariés			
Résultat comptable	-66 515	-69 324	2 809

Analyse de l'impôt :

Impôt sur les sociétés : 0 euros
Crédits d'impôt (CICE) : -69 324 euros
Total : -69 324 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 1 182 151 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	225 202
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	225 202
C. Déficits reportables	3 321 251
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 182 151
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 51 personnes dont 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	8	
Ouvriers	12	
Total	51	

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

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 76 656 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 76 656 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, .