

ALCIDE CPM
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de
Versailles
160, Boulevard Jean Allemane
95100 Argenteuil

BECOM 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 GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 MARS 2008

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2008

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 2008, 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 spécifiques et les informations prévues par les normes de la profession.

Les comptes 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 sociaux ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 DE NOS APPRECIATIONS

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 :

- Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes :

Nous avons été conduits à vérifier la poursuite de l'application du contrat d'acquisition des brevets par Trilogiq SA pour la partie variable calculée sur l'exercice.

Nos travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause le complément de coût d'immobilisation constaté.

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

Par ailleurs, nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, à la vérification des informations données dans le rapport de gestion.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion.

Argenteuil et Rueil-Malmaison, le 9 septembre 2008,

Les commissaires aux comptes

ALCIDE CPM



Sonia OLEJNIK

BECOM AUDIT CONSEILS



Régis REVEL

Comptes annuels

SA TRILOGIQ

5 RUE SAINT SIMON

95310 SAINT-OUEN L'AUMONE

Exercice clos le : 31 Mars 2008

APE : 36.1J

SIRET : 387 452 576 00029

SARL FIDUCIAIRE UNION

17, bis rue Joseph de Maistre

Tél : 01-53-09-20-20

Fax : 01-53-09-20-29

75018 PARIS

BILAN ACTIF

	31/03/2008			31/03/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	2 475 394	302 796	2 172 598	1 562 495
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	81 633	69 788	11 846	27 157
Immobilisations incorporelles en cours	11 116		11 116	6 529
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	429 890		429 890	429 890
Constructions	1 299 906	350 560	949 346	1 015 420
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 277 719	1 036 275	241 444	157 497
Autres immobilisations corporelles	530 730	291 898	238 833	167 982
Immobilisations corporelles en cours	402 760		402 760	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	262 183		262 183	573 781
Créances rattachées à des participations	1 230 090		1 230 090	187 089
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	76		76	76
Prêts	8 513		8 513	126 297
Autres immobilisations financières	11 750		11 750	11 057
	8 021 761	2 051 318	5 970 444	4 265 270
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	962 880	2 826	960 054	634 194
En-cours de production (biens et services)	4 140		4 140	29 574
Produits intermédiaires et finis	618 933		618 933	420 987
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	44 200		44 200	73 007
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 668 845	107 450	8 561 395	7 446 324
Autres créances	539 570		539 570	756 135
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	6 577 137	610	6 576 527	5 155 745
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 091 407		2 091 407	2 690 573
Charges constatées d'avance (3)	38 859		38 859	44 080
	19 545 970	110 886	19 435 085	17 250 620
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif	167 756		167 756	27 608
TOTAL GENERAL	27 735 488	2 162 203	25 573 284	21 543 498
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

31/03/2008	31/03/2007
Net	Net

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé :)	1 869 000	1 869 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 155 574	4 155 574
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	173 175	50 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	6 537 549	6 537 549
Report à nouveau	2 337 917	- 2 401
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 455 333	2 463 493
Subventions d'investissement	42 112	52 640
Provisions réglementées	11 846	36 654
	17 582 505	15 162 508

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		

PROVISIONS

Provisions pour risques	177 756	51 233
Provisions pour charges	42 374	39 429
	220 130	90 662

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)	368 276	904 819
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 171 552	3 486 257
Dettes fiscales et sociales	1 264 023	528 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 963 926	1 356 156
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	2 872	1 623
	7 770 650	6 277 464
Ecart de conversion Passif		12 864
TOTAL GENERAL	25 573 284	21 543 498

(1) Dont à plus d'un an (a)

725 696 1 116 754

(1) Dont à moins d'un an (a)

7 044 954 5 160 710

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTES DE RESULTAT

	31/03/2008			31/03/2007
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	9 986 520	12 706 049	22 692 569	17 668 247
Production vendue (services)	268 876	780	269 656	216 707
Chiffre d'affaires net	10 255 396	12 706 829	22 962 225	17 884 954
Production stockée			172 512	- 340 472
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			47 977	144 793
Autres produits			1 860	1
			23 184 573	17 689 277
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			12 063 825	7 897 261
Variation de stocks			- 308 590	- 217 012
Autres achats et charges externes (a)			3 244 952	2 603 296
Impôts, taxes et versements assimilés			287 186	318 785
Salaires et traitements			2 047 263	1 685 180
Charges sociales			864 953	702 171
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			479 129	366 074
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 218	4 255
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			12 945	32 834
Autres charges			5 792	356 467
			18 700 672	13 749 310
RESULTAT D'EXPLOITATION			4 483 901	3 939 967
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			170 588	126 593
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			28 268	50 041
Différences positives de change			5 509	10 217
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			204 364	186 850
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			168 366	28 268
Intérêts et charges assimilées (4)			434	10 816
Différences négatives de change			349 489	355 781
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			518 288	394 865
RESULTAT FINANCIER			- 313 924	- 208 015
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			4 169 977	3 731 952

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/03/2008	31/03/2007
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 860	
Sur opérations en capital	40 748	39 628
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	24 809	
	72 417	39 628
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 144	844
Sur opérations en capital	28 362	26 993
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	8 219
	33 506	36 056
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 911	3 572
Participation des salariés aux résultats	264 447	
Impôts sur les bénéfices	1 489 108	1 272 032
Total des produits	23 461 354	17 915 755
Total des charges	21 006 021	15 452 262
BENEFICE OU PERTE	2 455 333	2 463 493
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 977	22 136
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

I Faits caractéristiques de l'exercice.

Participation

Durant l'exercice écoulé, TRILOGIQ SA a franchi le seuil des 50 salariés pendant plus de six mois. En conformité avec les dispositions légales en matière sociale, une provision pour participation a été calculée et constatée pour la première fois dans les comptes à hauteur de 264.447€.

Création de sociétés de commercialisation en Europe

Au cours de l'exercice, plusieurs sociétés ont été constituées afin de développer l'activité en Europe:

-le 14 mars 2007, la société TRILOGIQ POLAND a été constituée pour assurer la commercialisation des produits TRILOGIQ en Pologne. Cette société, au capital de 50.000 ZL, est détenue à 100% par TRILOGIQ SA.

-le 2 juillet 2007, la société TRILOGIQ ROMANIA SRO a été constituée pour assurer la commercialisation des produits TRILOGIQ en Roumanie. Cette société, au capital de 1.000 NL, est détenue à hauteur de 100% par TRILOGIQ SA.

II Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société TRILOGIQ FRANCE a débuté des négociations avec son distributeur anglais pour le cas échéant en prendre le contrôle.

III Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis, dans l'objectif de présenter une image fidèle, en respectant :

- les principes généraux de prudence,
- conformément aux hypothèses de bases suivantes :
 - * continuité d'exploitation,
 - * permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - * indépendance des exercices,
- conformément aux dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29 septembre 1983, ainsi que du règlement du CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la réécriture du Plan comptable général,
- conformément aux règlements CRC 2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2007 au 31/03/2008.

1) Immobilisations incorporelles

Ce poste est constitué de logiciels acquis et de brevets.

Les amortissements pour dépréciation des logiciels continuent d'être calculés suivant le mode linéaire. Ils sont amortis sur la durée de vie prévue, à savoir 3 ou 4 ans pour les logiciels figurant à l'actif. Fiscalement, l'amortissement est effectué sur 12 mois et une reprise sur amortissement dérogatoire a été constatée, soit 24.809€ au titre de l'exercice.

Les brevets font l'objet d'un amortissement selon le mode linéaire et sur une durée de 8 ans. Un complément, correspondant à la partie variable, a été constatée sur l'exercice et a été amorti sur la durée restant à courir soit 7ans et demi.

2) 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 amortissement pour dépréciations continuent d'être calculés comme auparavant suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue à savoir :

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

3) 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.
- Prêts : ce poste comprend un prêt à la filiale aux USA.
- Autres immobilisations financières : ce poste comprend les dépôts de garanties versés.

4) Stock 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.

5) Créances et comptes rattachés

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.

6) Créances et dettes en monnaies étrangères

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les créances et dettes en monnaies étrangères existant à la date de clôture de l'exercice sont converties au cours en vigueur à cette date. Les gains ou pertes de change latents résultant de cette conversion sont enregistrés dans des comptes de régularisation. Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques et charges.

Au 31 mars 2008, la société a constaté un écart de conversion actif notamment en Dollar US pour un montant de 167.756,05€. Cet écart de conversion a fait l'objet d'une provision pour perte de change.

7) Valeurs mobilières de placement

Elles figurent dans ce bilan à leur valeur d'acquisition. Les provisions pour dépréciation éventuelles sont déterminées par comparaison entre cette valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation. Ce poste comprend :

- 500 SICAV "HSBC CROIS.EURO FCP" pour un montant total de 50.500

-339,277 SICAV " HSBC TRESOR.EURO FCP" pour un montant total de 6.526.637
TOTAL 6.577.137

8) Subvention

En 2002, la société a perçu une subvention lors de l'achat du terrain. Cette subvention est rapportée au résultat sur 10 ans. Le solde au 31/03/2008 de la subvention est de 42.112 euros.

9) Engagements retraite

La provision pour engagements de retraite a été calculée selon la méthode prospective. Les paramètres suivants ont été retenus :

- Taux d'actualisation : 3,50%
- Taux de turn-over : 5% (nul après 50ans)
- Taux de progression des salaires : 2%
- Table de mortalité : TV88-90
- Taux de charges sociales : 45%

Au 31 mars 2008, la provision pour engagement de retraite s'élève à 42.374€.

10) Changement de méthodes

Aucun autre changement n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

11) Engagements D.I.F.

Au regard du droit individuel à la formation, le nombre d'heures acquis par les salariés au 31/03/08 est de 1808.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	1 742 486	825 657
Immobilisations corporelles			
Terrains		429 890	
Constructions sur sol propre		1 299 906	
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 070 559	207 160
Installations générales, agencements et aménagements divers		25 608	37 076
Matériel de transport		221 307	96 257
Matériel de bureau et informatique, mobilier		163 871	29 441
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			402 760
Avances et acomptes			
Total III	3 211 141		772 695
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		760 871	910 308
Autres titres immobilisés		76	
Prêts et autres immobilisations financières		137 354	5 043
Total IV	898 301		915 351
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	5 851 928		2 513 703

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			2 568 144	
Immobilisations corporelles				
Terrains			429 890	
Constructions sur sol propre			1 299 906	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 277 719	
Installations générales, agencements et aménagements divers			62 685	
Matériel de transport		42 830	274 734	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			193 312	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			402 760	
Avances et acomptes				
Total III		42 830	3 941 006	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		178 906	1 492 273	
Autres titres immobilisés			76	
Prêts et autres immobilisations financières	122 134		20 263	
Total IV	122 134	178 906	1 512 612	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	122 134	221 736	8 021 761	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	146 305	226 279		372 584
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	284 486	66 074		350 560
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	913 062	123 213		1 036 275
Installations générales, agencements et aménagements divers	9 786	3 542		13 328
Matériel de transport	101 794	38 648	14 468	125 974
Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 224	21 372		152 596
Emballages récupérables et divers				
Total III	1 440 353	252 849	14 468	1 678 733
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 586 658	479 128	14 468	2 051 318

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissm. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier	0			24 809			- 24 809
Emballages récup. et divers							
Total III	0			24 809			- 24 809
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)	0			24 809			- 24 809

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

Provisions réglementées			
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers			
Provisions pour investissements			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires	36 654	0	24 809
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
Total I	36 654	0	24 809
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour litiges			
Provisions pour garanties données aux clients			
Provisions pour pertes sur marchés à terme			
Provisions pour amendes et pénalités			
Provisions pour pertes de change	27 608	167 756	27 608
Provisions pour pensions et obligations similaires	39 429	2 945	42 374
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement des immobilisations			
Provisions pour grosses réparations			
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés			
Autres provisions pour risques et charges	23 625	10 000	23 625
Total II	90 662	180 701	51 233
Dépréciations			
Sur immobilisations incorporelles			
Sur immobilisations corporelles			
Sur titres mis en équivalence			
Sur titres de participation			
Sur autres immobilisations financières			
Sur stocks et en-cours	20 097	2 826	20 097
Sur comptes clients	111 313	392	4 255
Autres dépréciations	660	610	660
Total III	132 070	3 828	25 012
TOTAL GENERAL (I + II + III)	259 386	184 529	101 053

- d'exploitation	16 163	47 977
Dont dotations et reprises : - financières	168 366	28 268
- exceptionnelles	0	24 809

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations	1 230 090	1 230 090	
	Prêts (1) (2)	8 513	8 513	
	Autres immobilisations financières	11 750	11 750	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux	115 722		115 722
	Autres créances clients	8 553 123	8 553 123	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 311	10 311	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	529 258	529 258	
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	38 859	38 859	
	Total	10 497 626	10 381 904	115 722

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 171 552	4 171 552		
	Personnel et comptes rattachés	440 878	440 878		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	227 608	227 608		
	Impôts sur les bénéfices	408 093	408 093		
	Taxe sur la valeur ajoutée	155	155		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	187 289	187 289		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	368 276	368 276		
	Autres dettes	1 963 926	1 238 230	725 696	
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 872	2 872		
	Total	7 770 650	7 044 954	725 696	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Immobilisations financières			
Participations		262 183	
Créances rattachées à des participations		1 230 090	
Prêts		8 512	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations		1 500 785	
Créances			
Créances clients et comptes rattachés		2 820 364	
Autres créances			
Capital souscrit, appelé, non versé			
Total créances		2 820 364	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 420	
Autres dettes			
Total dettes		13 420	

POSTES DU COMPTE DE RESULTAT	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Charges et produits financiers			
Produit financiers		98 199	
Charges financières			
Total		98 199	

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2008	31/03/2007
Créances rattachées à des participations	35 731	
Autres titres immobilisés		
Prêts	8 513	15 667
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	550 587	564 634
Autres créances		29 900
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	3 291	
Total	598 121	610 201

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/03/2008

31/03/2007

Créances rattachées à des participations

268860 INT.COUL./SCREA.TRILO USA

268880 INT.COUL.S/CREA.TRILO.GMBH

Total

19 731,00

16 000,00

35 731,00

Prêts

276840 SUR PRETS

Total

8 512,50

15 667,40

8 512,50

15 667,40

Créances clients et comptes rattachés

418100 CLIENTS FAE

Total

550 587,39

564 634,04

550 587,39

564 634,04

Autres créances

409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV

Total

29 900,00

29 900,00

Disponibilités

518700 INTERETS COURUS A REC...

Total

3 290,60

3 290,60

TOTAL GENERAL

598 121,49

610 201,44

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/03/2008	31/03/2007
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 986	165 555
Dettes fiscales et sociales	707 561	382 326
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	1 963 926	1 356 156
Total	2 839 473	1 904 037

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/03/2008

31/03/2007

		31/03/2008	31/03/2007
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	152 590	145 394
408130	FNP NDF	15 396	20 161
	Total	167 986	165 555
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	176 431	157 450
428400	DETTES PROV./PARTIC.SALAR	264 447	
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	79 394	70 853
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	122 383	101 070
448603	PROV.TAXE FONCIERE	6 137	5 970
448604	PROV.TAXE BUREAU	- 1 920	- 1 920
448610	AUTRES CHARGES A PAYER	45 374	34 895
448620	CETIM	306	230
448630	PROVISION TVTS	4 796	8 206
448640	AUTRE CHARGE A PAYER FPC	8 465	6 756
448650	PROVISION TA	3 597	2 871
448670	PROVISION TAXE	2 498	1 654
448680	PROVISION EC	11 028	9 666
448690	CCA IFA	- 15 375	- 15 375
	Total	707 561	382 326
Autres dettes			
419800	RRR A ACCORD. AVR A ETABL	55 100	55 100
419810	AVOIR A ETABLIR FAURECIA	141 443	184 303
419811	AVOIR A ETABLIR FAURECIA	41 193	
419812	AVOIR A ETABLIR FAURECI..	171 537	
419813	RRR A ACCORD. AVR A ETABL	3 575	
419814	RRR A ACCORD. AVR A ETABL	1 212	
419815	RRR A ACCORD. AVR A ETABL	3 101	
468100	AUTRES CPTES CRED.MR COUR	641 855	624 830
468200	AUTRES CPTES CRED MR OTT	276 015	268 693
468300	AUTRES CPTE DEB/CRED DIV.	628 896	223 231
	Total	1 963 926	1 356 156
TOTAL GENERAL		2 839 473	1 904 037

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/03/2008	31/03/2007
Produits d'exploitation	2 872	1 623
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	2 872	1 623

Charges constatées d'avance	31/03/2008	31/03/2007
Charges d'exploitation	38 859	44 080
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	38 859	44 080

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Crés pendant l'exercice	Remboursés pendant exercic	En fin d'exercice
Actions	0,50000	0,50000	3 738 000			3 738 000

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	86 054		86 054		3 977	76 997
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	86 054		86 054		3 977	76 997

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						3 977
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						3 977

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
---------	------------------	--	-----------------------------------

A - RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1 - Filiales (plus de 50% du capital détenu)

TRILOGIQ ALLEMAGNE Landshuter 84051 Essenbach	25 000	334 539	100,000	1 394 188
TRILOGQ USA 35522 Industrial Road- Livonia	70	250 019	90,000	177 013
TRILOGIQ AFRIQUE DU SUD 61 York Road North End 6056 Port Elizabeth	99	67 971	100,000	123 956
TRILOGIQ BRESIL Rua Sao Carlos, 363 Vila Ramacciotti Valinhos	96 991	602 105	97,000	551 247
TRILOGIQ AUSTRALIE Unit 2/3 Bayfield Rd Bayswater	15 329	50 877	100,000	- 12 841
TRILOGIQ HUNGARIA Kaszino koz 40 1171 Budapest	12 000	- 33 588	100,000	- 37 644
TRILOGIQ CZ S.R.O Jestrebicka 14 PRAHA 8	6 410	- 21 316	90,000	- 37 171
TRILOGIQ BENELUX Kouterlaan 1 9070 Heusden	18 600	- 6 383	100,000	216 937
TRILOGIQ SLOVAKIA 03842 RAKOVO SLOVAQUIE	17 940	28 870	90,000	138 117
TRILOGIQ POLAND SP ZOO UL-SZEGEDYNSKA 5A LOK 107 WARSAWA	13 805		100,000	88 391
TRILOGIQ ROMANIA S.R.L Strada Gavana, Bloc A27, scara B Pitesti	293		100,000	7 769

2 - Participations (de 10 à 50% du capital détenu)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
---------	------------------	--	-----------------------------------

B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1 - Filiales non reprises en A :

a) françaises

b) étrangères

2 - Participations non reprises en A :

a) françaises

b) étrangères

TRILOGIQ ALLEMAGNE : dernière clôture	31/03/2008
TRILOGIQ BRESIL : dernière clôture	31/12/2007
TRILOGIQ USA : dernière clôture	31/03/2008
TRILOGIQ AFRIQUE DU SUD : dernière clôture	31/03/2008
TRILOGIQ AUSTRALIE : dernière clôture	31/03/2008
TRILOGIQ HONGRIE : dernière clôture	31/12/2007
TRILOGIQ REP.TCHEQUE : dernière clôture	31/12/2007
TRILOGIQ BELGIQUE : dernière clôture	31/03/2008
TRILOGIQ SLOVAQUIE : dernière clôture	31/12/2007
TRILOGIQ ROUMANIE : dernière clôture	31/12/2007
TRILOGIQ POLOGNE : dernière clôture	31/03/2008

Les capitaux propres mentionnés dans le tableau des filiales et participation sont indiqués sans capital et sans résultat. De plus les données du tableau, issues de montant libellés en devises étrangères, sont converties au cours moyen.

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	9 986 520	12 706 049	22 692 569
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	268 876	780	269 656
Total	10 255 396	12 706 829	22 962 225

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
- des organes de direction ou de gérance	425 479
- des organes d'administration	248 488
- des organes de surveillance	
Total	673 967

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Employés	37	
Ouvriers		
Total	59	0

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Produits sur exercices antérieurs	6 860	772000
Total	6 860	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Pénalités, amendes	5 144	671200
Charges sur exercices antérieurs	- 0	672000
Total	5 144	

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

31/03/2008	31/03/2007
------------	------------

		31/03/2008	31/03/2007
Sur opérations de gestion			
671200	PENALITES AMENDES	5 144,02	844,00
672000	CHARGES SUR EXERCICES...	- 0,20	
	Total	5 143,82	844,00
Sur opérations en capital			
675000	VAL. COMP. DES ELEM. A...	28 361,82	
675200	VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		26 992,85
	Total	28 361,82	26 992,85
Dotations aux amortissements et provisions			
687250	AMORTISSEM. DEROGATOIRES	0,18	8 218,82
	Total	0,18	8 218,82
	TOTAL GENERAL	33 505,82	36 055,67

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

31/03/2008	31/03/2007
------------	------------

		31/03/2008	31/03/2007
Sur opérations de gestion			
772000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	6 860,17	
	Total	6 860,17	
Sur opérations en capital			
775100	PRODUITS CES.IMM.INCORPOR	30 220,00	29 100,00
777000	QP	10 528,00	10 527,97
	Total	40 748,00	39 627,97
Reprises sur provisions, transferts de charges			
787250	Reprise amort.dérogatoire	24 808,68	
	Total	24 808,68	
	TOTAL GENERAL	72 416,85	39 627,97