

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 2013

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 2013, 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 actifs incorporels, les titres de participations et les créances rattachées aux titres de participation, dont les montants nets figurant au bilan s'élèvent respectivement à 1 606 305 euros pour les actifs incorporels et 3 621 955 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 III-1 sur l'évaluation des immobilisations incorporelles et III-3 sur l'évaluation des immobilisations financières de l'annexe.

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.

Nos travaux ont également consistés à s'assurer de la cohérence des hypothèses retenues, notamment dans la répartition des coûts de brevet, sous le contrôle et les informations fournies par 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.

Paris et Rueil-Malmaison, le 30 juillet 2013,

Les commissaires aux comptes



SACOR AUDIT
représentée par
Philippe ANDRE



ANGES AUDIT CONSEILS
représentée par
Régis REVEL

Comptes annuels

SA TRILOGIQ

5 RUE SAINT SIMON

95310 SAINT-OUEN L'AUMONE

Exercice clos le : 31 Mars 2013

APE : 3109B

SIRET : 387 452 576 00029

SARL FIDUCIAIRE UNION
17 bis, rue Joseph de Maistre

Tél : 0153092020

Fax : 0153092029

75876 PARIS Cedex 18

BILAN ACTIF

	31/03/2013			31/03/2012
	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. similaire	5 011 231,18	3 404 925,54	1 606 305,64	2 721 210,16
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	198 532,98	133 973,69	64 559,29	46 824,14
Immobilisations incorporelles en cours	6 528,75		6 528,75	6 528,75
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	551 929,75		551 929,75	429 889,75
Constructions	1 299 906,00	680 931,55	618 974,45	685 048,67
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 215 327,69	2 431 217,39	784 110,30	376 274,43
Autres immobilisations corporelles	1 302 610,96	684 112,94	618 498,02	377 737,58
Immobilisations corporelles en cours	1 396 058,20		1 396 058,20	71 700,00
Avances et acomptes				146 430,00
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 201 870,22	550 695,80	651 174,42	619 539,01
Créances rattachées à des participations	2 970 780,31		2 970 780,31	1 013 787,75
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	271 846,00		271 846,00	76,20
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 099,74		24 099,74	13 989,68
	17 450 721,78	7 885 856,91	9 564 864,87	6 509 036,12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 126 680,86		1 126 680,86	1 019 601,02
En-cours de production (biens et services)	4 748,84		4 748,84	15 316,94
Produits intermédiaires et finis	669 765,24		669 765,24	995 688,95
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 180,00		19 180,00	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 757 040,18	151 866,00	10 605 174,18	9 922 686,64
Autres créances	731 352,63		731 352,63	2 452 600,39
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres	11 000 000,00		11 000 000,00	10 640 429,07
Autres titres				
Instruments de trésorerie	1 185 510,82		1 185 510,82	2 937 901,45
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)	140 466,03		140 466,03	48 468,52
	25 634 744,60	151 866,00	25 482 878,60	28 032 692,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts	41 389,83		41 389,83	30 125,92
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	43 126 856,21	8 037 722,91	35 089 133,30	34 571 855,02
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/03/2013	31/03/2012
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	5 607 000,00	5 607 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	417 573,51	417 573,51
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	560 700,00	560 700,00
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	6 537 549,15	6 537 549,15
Report à nouveau	14 046 958,54	12 070 243,79
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 673 591,84	1 976 714,75
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	180 005,86	84 502,57
	29 023 378,90	27 254 283,77
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	66 389,83	30 125,92
Provisions pour charges	59 480,00	41 355,00
	125 869,83	71 480,92
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)	27 938,04	6 747,61
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		266 409,04
Fournisseurs et comptes rattachés	4 620 415,20	4 812 469,35
Dettes fiscales et sociales	985 647,40	813 781,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	305 803,56	1 331 595,54
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	5 939 804,20	7 231 003,51
Ecarts de conversion Passif	80,37	15 086,82
TOTAL GENERAL	35 089 133,30	34 571 855,02
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 939 804,20	6 964 594,47
(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

	31/03/2013			31/03/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	7 562 283,82	20 600 903,07	28 163 186,89	27 354 592,96
Production vendue (services)	245 177,48	16 745,65	261 923,13	259 127,01
Chiffre d'affaires net	7 807 461,30	20 617 648,72	28 425 110,02	27 613 719,97
Production stockée			- 336 491,81	87 780,59
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			1 199,07	52 612,53
Autres produits			220 001,50	6,54
			28 309 818,78	27 754 119,63
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			16 814 602,00	17 473 511,52
Variation de stocks			- 107 079,84	- 43 466,19
Autres achats et charges externes (a)			2 649 810,60	3 301 412,09
Impôts, taxes et versements assimilés			398 851,92	344 611,51
Salaires et traitements			2 873 234,59	2 614 445,45
Charges sociales			1 218 473,71	1 019 419,28
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 513 147,40	1 249 737,11
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			151 866,00	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			18 125,00	
Autres charges			645 005,90	231 365,10
			26 176 037,28	26 191 035,87
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 133 781,50	1 563 083,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				701 061,12
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			123 576,98	152 396,40
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			237 920,92	174 534,34
Différences positives de change			24 223,49	42 926,53
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			31 198,05	37 212,31
			416 919,44	1 108 130,70
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			154 436,42	30 125,92
Intérêts et charges assimilés (4)			27 991,57	6 875,04
Différences négatives de change			79 325,80	68 343,52
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			261 753,79	105 344,48
RESULTAT FINANCIER			155 165,65	1 002 786,22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 288 947,15	2 565 869,98

COMPTES DE RESULTAT (Suite)

	31/03/2013	31/03/2012
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 221,36	84 903,30
Sur opérations en capital	21 918,06	48 227,84
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	18 514,71	7 591,05
	44 654,13	140 722,19
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		7 557,52
Sur opérations en capital	21 988,66	31 591,63
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	173 145,78	38 925,27
	195 134,44	78 074,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 150 480,31	62 647,77
Participation des salariés aux résultats		5 186,00
Impôts sur les bénéfices	464 875,00	646 617,00
Total des produits	28 771 392,35	29 002 972,52
Total des charges	27 097 800,51	27 026 257,77
BENEFICE OU PERTE	1 673 591,84	1 976 714,75
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	67 155,07	724 744,89
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	27 938,04	6 747,61

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2013 dont le total est de 35 089 133,30 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
1 673 591,84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2012 au 31/03/2013.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 20 juin 2013

I Faits caractéristiques de l'exercice.

1) Construction d'un nouveau site de production

Le principal évènement significatif de la période a été la construction d'un nouveau bâtiment de production de 2.400 m² en France, portant la totalité du site de Saint-Ouen-l'Aumône à 4.800 m². L'usine a été réceptionnée par TRILOGIQ S.A. au mois de juin 2013.

2) Litige avec l'ancien distributeur en Italie

Ce distributeur, qui commercialisait les produits de TRILOGIQ S.A. en Italie, a finalement réglé le solde de sa créance de 170 K€.

II Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture.

Néant

III Règles et méthodes comptables.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et 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.

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

1) 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. Fiscalement, l'amortissement est effectué sur 12 mois et un amortissement dérogatoire est constaté.

A compter du 1er octobre 2006, TRILOGIQ S.A. est devenue propriétaire des brevets qui appartenaient auparavant à ses actionnaires. Le prix de cession a été fixé sur une base d'un montant fixe de 653K€ et d'une part proportionnelle calculée en pourcentage du volume d'affaires prévisionnel à réaliser entre la date de signature des contrats d'acquisition et la clôture de l'exercice 2011-2012.

Le montant total de l'acquisition, ainsi fixé à 1.400 K€, a été porté en immobilisation incorporelle.

Les brevets font l'objet d'un amortissement selon le mode linéaire et sur une durée de 8 ans à compter de la première acquisition soit le 01/10/2006. Les parts variables des périodes subséquentes, des exercices 31/03/2007 à 31/03/2012, s'amortissent sur la durée résiduelle.

Aucune part variable n'a été comptabilisée au titre de l'exercice clos au 31/03/2013..

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 amortissements 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.

Les matériels et outillages sont amortis suivant le mode linéaire sur la durée de vie prévue, à savoir 3 à 5 ans.

Fiscalement, l'amortissement est effectué en dégressif sur la durée de vie prévue, et un amortissement dérogatoire est constaté.

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.
- Autres immobilisations financières : ce poste comprend les dépôts de garanties versés.

Sur l'exercice clos au 31/03/2013, la société a procédé à plusieurs rachats d'actions propres sur le marché.

A la clôture, la société détient 20.133 actions pour une valeur comptable de 271.770 €.

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 2013, la société a constaté un écart de conversion actif notamment en livres anglaises pour un montant de 41.390 euros. Cet écart de conversion a fait l'objet d'une provision pour perte de change.

Un écart de conversion passif a également été constaté au titre des gains latents pour un montant de 80 euros.

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 à la clôture. Ce poste comprend un dépôt à terme pour un montant total de 11.000.000 euros.

8) Engagements de retraite

La provision pour engagements de retraite a été calculée selon la méthode prospective. Les hypothèses suivantes ont été retenues:

- Taux d'actualisation : 3,30%
- Taux de turn-over : 5% (nul après 50 ans)
- Taux de progression des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : T68 2008 - 2010
- Taux de charges sociales : 45%

Le calcul de la provision a été fait en admettant que les sorties futures seront faites sur la base de départs volontaires.

Au 31/03/2013, la provision pour engagement de retraite s'élève à 59.480 euros.

9) Changement de méthodes

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

10) Engagements D.I.F.

Au regard du droit individuel à la formation, le nombre d'heures acquis par les salariés au 31/03/13 est de 4 658 heures.

11) Honoraires des commissaires aux comptes

L'information concernant les honoraires des commissaires aux comptes relatifs à l'exercice clos au

31/03/2013 est renseignée dans l'annexe des comptes consolidés.

12) Autres produits et autres charges

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

Les autres produits correspondent essentiellement à la refacturation de redevances de brevet aux US, lié à l'exploitation du brevet détenu par Trilogiq SA.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total I		
	Total II		41 439,50
Immobilisations corporelles			
Terrains	429 889,75		122 040,00
Constructions sur sol propre	1 299 906,00		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 498 857,69		716 470,00
Installations générales, agencements et aménagements divers	171 378,54		310 489,66
Matériel de transport	482 095,38		68 720,74
Matériel de bureau et informatique, mobilier	261 157,58		51 881,66
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	71 700,00		1 337 058,20
Avances et acomptes	146 430,00		
	Total III		2 606 660,26
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 278 770,97		2 395 107,31
Autres titres immobilisés	76,20		271 769,80
Prêts et autres immobilisations financières	13 989,68		10 418,06
	Total IV		2 677 295,17
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	12 963 490,20		5 325 394,93

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)				
		134 385,00	5 216 292,91	
Immobilisations corporelles				
Terrains			551 929,75	
Constructions sur sol propre			1 299 906,00	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			3 215 327,69	
Installations générales, agencements et aménagements divers			481 868,20	
Matériel de transport		43 112,60	507 703,52	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			313 039,24	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		12 700,00	1 396 058,20	
Avances et acomptes		146 430,00		
		Total III	7 765 832,60	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		501 227,75	4 172 650,53	
Autres titres immobilisés			271 846,00	
Prêts et autres immobilisations financières		308,00	24 099,74	
		Total IV	4 468 596,27	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		838 163,35	17 450 721,78	

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	2 534 675,36	1 097 173,87	92 950,00	3 538 899,23
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	614 857,33	66 074,22		680 931,55
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 122 583,26	308 634,13		2 431 217,39
Installations générales, agencements et aménagements divers	81 395,66	36 418,40		117 814,06
Matériel de transport	239 450,41	105 616,46	21 123,94	323 942,93
Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 047,85	26 308,10		242 355,95
Emballages récupérables et divers				
Total III	3 274 334,51	543 051,31	21 123,94	3 796 261,88
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 809 009,87	1 640 225,18	114 073,94	7 335 161,11

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissement. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II	16 510,57			10 539,96			5 970,61
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers		97 507,43			7 974,75		89 532,68
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III		97 507,43			7 974,75		89 532,68
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)	16 510,57	97 507,43		10 539,96	7 974,75		95 503,29

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	84 502,57	114 018,00	18 514,71	180 005,86
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	84 502,57	114 018,00	18 514,71	180 005,86
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges		25 000,00		25 000,00
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	30 125,92	41 389,63	30 125,72	41 389,83
Provisions pour pensions et obligations similaires	41 355,00	18 125,00		59 480,00
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				
Total II	71 480,92	84 514,63	30 125,72	125 869,83
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	645 444,21	113 046,59	207 795,00	550 695,80
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients		151 866,00		151 866,00
Autres dépréciations				
Total III	645 444,21	264 912,59	207 795,00	702 561,80
TOTAL GENERAL (I + II + III)	801 427,70	463 445,22	256 435,43	1 008 437,49
		- d'exploitation	169 991,00	
Dont dotations et reprises :		- financières	154 436,42	237 920,92
		- exceptionnelles	139 018,00	18 514,71

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	2 970 780,31	1 436 895,61	1 533 884,70
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 099,74	24 099,74	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 757 040,18	10 757 040,18	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 601,10	17 601,10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	236 542,00	236 542,00	
	Taxe sur la valeur ajoutée	463 047,70	463 047,70	
	Autres impôts taxes et versements assimilés	14 086,00	14 086,00	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	75,83	75,83	
	Charges constatées d'avance	140 466,03	140 466,03	
	Total	14 623 738,89	13 089 854,19	1 533 884,70

(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	4 620 415,20	4 620 415,20		
	Personnel et comptes rattachés	396 118,94	396 118,94		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	357 572,46	357 572,46		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	231 956,00	231 956,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	27 938,04	27 938,04		
	Autres dettes	305 803,56	305 803,56		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	5 939 804,20	5 939 804,20		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

		31/03/2013	31/03/2012
Créances rattachées à des participations			
267800	INTERETS COURUS	5 032,18	
	Total	5 032,18	
Créances clients et comptes rattachés			
418100	CLIENTS FAE	271 540,39	461 740,54
	Total	271 540,39	461 740,54
Autres créances			
409800	RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTENIR	75,83	9 016,03
448700	ETAT, PRODUIT A RECEVOIR	14 086,00	
	Total	14 161,83	9 016,03
Disponibilités			
518700	INTERETS COURUS A REC...	12 172,05	23 670,41
	Total	12 172,05	23 670,41
TOTAL GENERAL		302 906,45	494 426,98

DETAIL DES CHARGES A PAYER

		31/03/2013	31/03/2012
Emprunts et dettes financières divers			
455800	INTERETS COURUS	27 938,04	6 747,61
	Total	27 938,04	6 747,61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	460 829,24	125 498,06
408130	FNP NDF	23 935,22	20 572,55
	Total	484 764,46	146 070,61
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	259 308,00	210 436,00
428400	DETTES PROV./PARTIC.SALAR	414,84	5 186,00
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	130 908,32	81 377,52
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	116 689,00	94 696,00
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	58 908,74	35 233,98
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	135 678,00	110 420,00
448603	PROV.TAXE FONCIERE	8 775,00	8 213,00
448604	PROV.TAXE BUREAU	- 2 976,00	- 5 946,00
448610	AUTRES CHARGES A PAYER	64 251,00	51 597,00
448630	PROVISION TVTS	6 716,00	6 055,00
448640	AUTRE CHARGE A PAYER FPC	12 020,00	11 832,00
448650	PROVISION TA	4 271,00	4 205,00
448670	PROVISION TAXE	3 564,00	2 454,20
448680	PROVISION EC	15 032,00	13 462,00
448690	CCA IFA	- 15 375,00	- 15 375,00
	Total	798 184,90	613 846,70
Autres dettes			
419850	AVOIR A ETABLIR	55 803,56	7 302,77
468100	AUTRES CPTES CRED.MR COUR		217 547,57
468300	AUTRES CPTES DEB/CRED DIV.		878 801,16
468600	AUTRES DEB CRED BREVETS	250 000,00	215 280,00
	Total	305 803,56	1 318 931,50
TOTAL GENERAL		1 616 690,96	2 085 596,42

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

		31/03/2013	31/03/2012
486000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	140 466,03	48 468,52
TOTAL GENERAL		140 466,03	48 468,52

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	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exerci	En fin d'exercice
Actions	1,50000	1,50000	3 738 000			3 738 000

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 DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 - Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
TRILOGIQ DEUTSCHLAND Gmbh Landshuter Strasse 36 84051 Altheim / Essenbach	25 000,00	5 028 101,00	100,000	391 901,00
TRILOGIQ USA Corp. 11998 Merriman Road Livonia, MI 48150	81,00	2 785 924,00	90,000	503 316,00
TRILOGIQ SA (Pty) Limited 68 Paterson Road, North End 6056 Port Elizabeth	124,00	458 679,00	100,000	120 205,00
TRILOGIQ DO BRASIL Ltda Rua Sao Carlos,363-Vila Ramaccio Valinhos-SP-CEP 13.276-134	89 942,00	3 420 425,00	97,000	370 614,00
TRILOGIQ AUSTRALIA Pty Ltd Unit 11/97 Bayfield Road Bayswater VIC 3153	14 913,00	378 693,00	100,000	907,00
TRILOGIQ HUNGARIA KFT Kaszino Kôz 40, 1171 Budapest	12 007,00	500 860,00	100,000	166 562,00
TRILOGIQ CZ S.R.O. Jestrebicka 14, Praha 8	7 122,00	630 450,00	90,000	235 798,00
TRILOGIQ BENELUX Kortrijksesteenweg 148 9830 Sint-Martens-Latem	18 600,00	315 182,00	100,000	462 867,00
TRILOGIQ SLOVAKIA S.R.O. Robotnicka 1 - 03601 Martin	20 000,00	966 863,00	90,000	20 748,00
TRILOGIQ POLAND SP ZOO Ul. Obroncow Tobruku 23 lok. 89 01-494 Warszawa	14 195,00	1 044 512,00	100,000	315 142,00
TRILOGIQ ROUMANIA S.R.L Strada Gavana, Bloc A27, scara B AP, CAM.2 - Pitesti / Jud Arges	299,00	562 162,00	100,000	165 136,00
TUBE AND BRACKET	139,00	- 115 790,00	62,000	314 036,00

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
Unit 8, Canada Close Branburry OX16 7RT OXFORDSHIRE TRILOGIQ SWEDEN AB 25360 Ramlösa	10 103,00	736 356,00	100,000	361 576,00
TRILOGIQ METAL VE KIMYA URUNLERI Yenisehir Mah.Mustafa Akyd SK 34912 Pendik Istanbul	23 323,00	16 359,00	100,000	78 261,00
TRILOGIQ MAROC 131 bd Abdelmoumem 20000 Casablanca	883,00	93 046,00	100,000	36 083,00
TRILOGIQ MODULAR SYSTEM INDIA NO 117/118, Bommasandra Industrial Area-560105 Bangalore	113 047,00	- 146 236,00	100,000	- 118 891,00
TRILOGIQ ITALIA SRL Via Bergamo n°4 20060 Gessate / Milano	110 000,00	337 505,00	100,000	90 606,00
TRILOGIQ IBERIA S.L.U Carretera Santiga, 70, nave B 08291 Ripollet (Barcelona)	100 000,00	- 354 768,00	100,000	13 611,00
2 - Participations (de 10 à 50% du capital détenu)				
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				

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	
- des organes d'administration	
- des organes de surveillance	
Total	

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 de direction et d'un membre déterminé des organes d'administration.

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	7 562 283,82	20 600 903,07	28 163 186,89
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	12 746,00		12 746,00
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	232 431,48	16 745,65	249 177,13
Total	7 807 461,30	20 617 648,72	28 425 110,02

EFFECTIF MOYEN

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

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	10	
Ouvriers	25	
Total	67	0

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		31/03/2013	31/03/2012
Sur opérations de gestion			
671200	PENALITES AMENDES		180,00
672000	CHARGES SUR EXERCICES...		7 377,52
	Total		7 557,52
Sur opérations en capital			
675000	VAL. COMP. DES ELEM. A...	21 988,66	31 591,63
	Total	21 988,66	31 591,63
Dotations aux amortissements et provisions			
687100	DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.	34 127,78	
687250	AMORTISSEM. DEROGATOIRES	114 018,00	38 925,27
687500	DOTAT. PROV. RISQ. & CHARG. EXCEP.	25 000,00	
	Total	173 145,78	38 925,27
TOTAL GENERAL		195 134,44	78 074,42

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

		31/03/2013	31/03/2012
Sur opérations de gestion			
771000	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	58,00	
772000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	4 163,36	84 903,30
	Total	4 221,36	84 903,30
Sur opérations en capital			
775000	PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF		2 000,00
775200	PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	21 918,06	35 700,00
777000	QP		10 527,84
	Total	21 918,06	48 227,84
Reprises sur provisions, transferts de charges			
787250	Reprise amort.dérogatoire	18 514,71	7 591,05
	Total	18 514,71	7 591,05
TOTAL GENERAL		44 654,13	140 722,19

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

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

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	2 288 947,15	516 744,44	1 772 202,71
+ Résultat exceptionnel	- 150 480,31	- 50 140,77	- 100 339,54
- Participations des salariés		1 728,67	- 1 728,67
Résultat comptable	2 138 466,84	464 875,00	1 673 591,84

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

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

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant
Provisions réglementées :	
- Amortissements dérogatoires	180 005,86
- Provisions pour hausse des prix	
- Provisions pour fluctuation des cours	
- Ecart de conversion actif au 31/03/2013	41 390,00
Autres :	
Total	221 395,86

Allègements de la dette future d'impôt	Montant
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- Provisions pour congés payés	
- Participation des salariés	
- Provision pour Organic	64 251,00
- Provision pour Effort construction	15 032,00
- Provision pour risques et charges	41 390,00
- Ecart de conversion passif au 31/03/2013	80,37
Autres :	
Total	120 753,37

<i>Amortissements réputés différés</i>	
<i>Déficits reportables</i>	
<i>Moins-values à long terme</i>	

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN-COURS

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	1 126 680,86	1 019 601,02	107 079,84	
Autres approvisionnements				
Total I	1 126 680,86	1 019 601,02	107 079,84	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	669 765,24	995 688,95		325 923,71
Produits résiduels				
Autres				
Total II	669 765,24	995 688,95		325 923,71
Production en cours				
Produits				
Travaux	4 748,84	15 316,94		10 568,10
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	4 748,84	15 316,94		10 568,10
Production stockée (ou déstockage de production)		II + III		336 491,81

TRANSFERTS DE CHARGES

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

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement assurance	199,07
Prime apprenti	1 000,00
Total	1 199,07

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N - 1 après résultat et avant AGO	
- Distributions	27 254 283,77
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	27 254 283,77
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	27 254 283,77
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	1 976 714,75
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	95 503,29
Variations en cours d'exercice	-1 976 714,75
	95 503,29
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	27 349 787,06
Résultat de l'exercice	1 673 591,84
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	29 023 378,90