

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 2015

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 2015, sur:

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

- la justification de nos appréciations;

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi

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

I- Opinion sur les comptes annuels

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

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

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

Les titres de participations et les créances rattachées aux titres de participation, dont les montants nets figurant au bilan s'élèvent à 1.882.409 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 10.368.176 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.

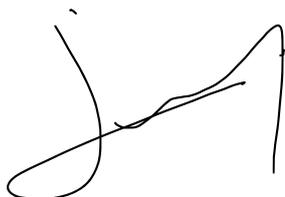
En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion

Paris et Rueil-Malmaison, le 27 juillet 2015,

Les commissaires aux comptes

SACOR AUDIT
représentée par

Claire DISSEZ



ANGES AUDIT CONSEILS
représentée par

Régis REVEL



Comptes annuels

Exercice clos

le 31/03/2015

SA TRILOGIQ

5 rue Saint Simon
95310 SAINT-OUEN L'AUMONE

APE : 3109B - Siret : 38745257600029

FIDUCIAIRE UNION

Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables

17 Bis rue Joseph de Maistre
75018 PARIS

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

www.groupe-conseil-union.fr



Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortiss. Dépréc.	Net 31/03/2015	Net 31/03/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 365 114	5 213 431	151 683	542 968
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	2 732		2 732	74 120
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	551 930		551 930	551 930
Constructions	1 609 932	835 725	774 207	852 687
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 536 238	3 413 736	4 122 502	1 592 034
Autres immobilisations corporelles	3 686 559	1 171 675	2 514 885	2 149 072
Immobilisations corporelles en cours	360 297		360 297	28 907
Avances et acomptes	2 044 355		2 044 355	441 784
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 301 878	156 803	1 145 075	777 133
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	76		76	76
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 024 695		1 024 695	1 729 352
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 483 805	10 791 369	12 692 436	8 740 062
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	343 420		343 420	920 600
En-cours de production (biens et services)	15 713		15 713	3 543
Produits intermédiaires et finis	727 530		727 530	683 477
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	77 160		77 160	85 905
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 082 273	346 224	7 736 049	7 642 695
Autres créances	1 911 213		1 911 213	1 812 806
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 000 000		12 000 000	7 000 000
Disponibilités	3 529 134		3 529 134	8 755 869
Charges constatées d'avance (3)	120 320		120 320	125 752
TOTAL ACTIF CIRCULANT	26 806 763	346 224	26 460 539	27 030 647
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				257
TOTAL GENERAL	50 290 567	11 137 593	39 152 975	35 770 967
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			287 360	286 403
(3) Dont à plus d'un an (brut)			975 722	

Bilan Passif

	31/03/2015	31/03/2014
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	16 610 903	15 720 550
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 710 084	890 352
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		326 763
TOTAL CAPITAUX PROPRES	33 443 810	30 060 488
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	10 467	275 257
Provisions pour charges	88 195	60 606
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	98 662	335 863
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 289	30 074
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 444 967	4 146 084
Dettes fiscales et sociales	1 157 219	1 179 662
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		16 289
Autres dettes		2 115
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	5 604 475	5 374 225
Ecart de conversion passif	6 028	391
TOTAL GENERAL	39 152 975	35 770 967
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 604 475	5 374 225
(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	31/03/2015	31/03/2014
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	6 171 398	19 134 483	25 305 881	23 432 339
Production vendue (services)	318 644	56 699	375 343	345 206
Chiffre d'affaires net	6 490 043	19 191 182	25 681 225	23 777 545
Production stockée			56 223	12 506
Production immobilisée			30 818	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			264 533	
Autres produits			110 003	220 014
Total produits d'exploitation (I)			26 142 801	24 010 064
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			3 068 743	
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 217 004	14 045 164
Variations de stock			577 180	206 081
Autres achats et charges externes (a)			3 472 955	3 352 301
Impôts, taxes et versements assimilés			410 573	336 578
Salaires et traitements			3 417 123	2 959 971
Charges sociales			1 239 301	1 297 040
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 673 320	1 779 173
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				194 358
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			27 589	276 126
Autres charges			505 073	549 276
Total charges d'exploitation (II)			25 608 861	24 996 068
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			533 940	-986 004
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)			2 055 971	1 713 418
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			1 356	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			116 768	130 257
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			318 199	117 341
Différences positives de change			101 019	4 599
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			2 593 313	1 965 615
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				257
Intérêts et charges assimilées (4)			170	2 796
Différences négatives de change			2 871	64 491
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 041	67 544
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 590 271	1 898 071
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			3 124 211	912 067

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 976	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 663	19 700
Reprise sur provisions et transfert de charges	326 763	70 819
Total des produits exceptionnels	346 401	90 519
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 896	456 186
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 815	22 967
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		192 576
Total des charges exceptionnelles	48 711	671 729
RESULTAT EXCEPTIONNEL	297 690	-581 211
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-288 183	-559 496
TOTAL DES PRODUITS	29 082 515	26 066 197
TOTAL DES CHARGES	25 372 430	25 175 845
BENEFICE OU PERTE	3 710 084	890 352
(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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2015, dont le total est de 39 152 975 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 710 084 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2014 au 31/03/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/06/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2015 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.

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 31/03/2015.

Règles et méthodes comptables

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 5 ans
- matériel de transport : entre 4 et 5 ans
- 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 5 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 comptable de 271.770 €.

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 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.

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 12.000.000 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.

Règles et méthodes comptables

Honoraires de commissaires aux comptes

L'information concernant les honoraires des commissaires aux comptes relatifs à l'exercice clos au 31/03/2015 est renseignée dans l'annexe des comptes consolidés.

Autres produits et 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.

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 2015, la société a constaté aucun écart de conversion actif. Aucune provision pour perte de change n'a donc été constatée.

Un écart de conversion passif a été constaté au titre des gains latents pour un montant de 6 028 euros.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un 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 : 1,14 %
- Taux de turn-over : 5 % (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 78 907 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 21 666 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 2014 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) Dividendes reçus

Au cours de l'exercice, la société a reçu des distributions des filiales à hauteur de 2 055 971 euros.

2) Acquisition complémentaire de titres de participation

Au cours de l'exercice, la société a acquis des titres de sa filiale Trilogiq Slovaquie, portant son taux de participation de 95% à 100%.

Autres éléments significatifs

1) Reprise anticipée des amortissements dérogatoires

Au cours de l'exercice, la société a effectué une reprise anticipée des amortissements dérogatoires. Cette reprise est comptabilisée en résultat exceptionnel pour 326 763 euros.

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	5 247 142	129 395	8 691	5 367 845
Immobilisations incorporelles	5 247 142	129 395	8 691	5 367 845
– Terrains	551 930			551 930
– Constructions sur sol propre	1 609 932			1 609 932
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 361 792	3 174 445		7 536 238
– Installations générales, agencements aménagement divers	2 105 565	617 499		2 723 064
– Matériel de transport	539 225	98 744	41 598	596 370
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	342 217	24 908		367 125
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	28 907	2 657 935	2 326 545	360 297
– Avances et acomptes	441 784	1 602 571		2 044 355
Immobilisations corporelles	9 981 352	8 176 103	2 368 143	15 789 311
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 251 878	50 000		1 301 878
– Autres titres immobilisés	76			76
– Prêts et autres immobilisations financières	1 729 352	115 916	820 574	1 024 695
Immobilisations financières	2 981 306	165 916	820 574	2 326 648
ACTIF IMMOBILISE	18 209 799	8 471 414	3 197 408	23 483 805

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
TRILOGIQ DEUTSCHLAND GMBH 84051 Altheim / Essenba	25 000	6 028 102	100,00	1 301 759
TRILOGIQ ROMANIA S.R.L 99999 Pitesti / Jud Arges	227	586 559	100,00	231 807
TRILOGIQ SLOVAKIA S.r.o 03601 Martin	20 000	903 374	100,00	-270 003
TRILOGIQ BENELUX 9830 Sint-Martens-Latem	18 600	515 998	100,00	-376 711
TRILOGIQ MAROC 20000 CASABLANCA	934	161 610	100,00	-177 124
TRILOGIQ CZ s.r.o 99999 Praha 8	7 264	616 729	90,00	380 813
TRILOGIQ IBERIA S.L.U 08291 Ripollet (Barcelona)	100 000	-627	100,00	-129 216
TRILOGIQ Poland SP ZOO 01494 Warszawa	12 239	1 226 827	100,00	278 360
TRILOGIQ SA (Pty) Limited 60560 Port Elizabeth	76	349 625	100,00	234 171
TRILOGIQ MODULAR SYSTEM INDIA 560105 BENGALURU	100 629	-555 967	100,00	52 466
TRILOGIQ METAL VE KIMYA URUNLERI 34912 Pendik IS	17 774	313 056	100,00	87 429
TRILOGIQ ITALIA SRL 20060 Gessate / Milano	110 000	353 360	100,00	-173 428
TRILOGIQ HUNGARIA Kft 1171 BUDAPEST	10 019	851 407	100,00	153 853
THE TUBE AND BRACKET CIE Ltd 99999 OX16 7 RT OXF	210 804	193 382	62,16	427 527
TRILOGIQ SWEDEN AB 25654 RAMLOSA	10 764	724 079	100,00	221 448
TRILOGIQ USA Corporation 48150 Michigan	93	3 969 764	100,00	569 066
TRILOGIQ AUSTRALIA Pty Ltd 99999 Bayswater VIC 3153	7	93 138	100,00	-74 747
TRILOGIQ do BRASIL Ltda 99999 Valinhos	72 650	2 270 588	97,00	251 239
- 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 %)	1 301 877	1 145 074	737 334		2 055 971
– 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	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 630 054	583 501	124	5 213 431
Immobilisations incorporelles	4 630 054	583 501	124	5 213 431
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	757 245	78 480		835 725
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 769 758	643 978		3 413 736
– Installations générales, agencements aménagement divers	266 122	225 663		491 785
– Matériel de transport	369 760	89 828	33 622	425 965
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	202 053	51 871		253 924
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 364 938	1 089 819	33 622	5 421 135
ACTIF IMMOBILISE	8 994 992	1 673 320	33 746	10 634 566

Notes sur le bilan

Actif circulant**Stocks**

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	343 420	920 600		577 180
Autres approvisionnements				
Total I	343 420	920 600		577 180
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	727 530	683 477	44 053	
Produits résiduels				
Autres				
Total II	727 530	683 477	44 053	
Production en cours				
Produits	15 713	3 543	12 170	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
Autres				
Total III	15 713	3 543	12 170	
Production stockée			56 223	

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 138 501 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			
Prêts			
Autres	1 024 695	287 360	737 335
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 082 273	8 082 273	
Autres	1 911 213	935 491	975 722
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	120 320	120 320	
Total	11 138 501	9 425 444	1 713 057
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	11
Créances clients et comptes rattachés	382 562
Autres créances	26 706
Disponibilités	179 799
Total	589 079

Notes sur le bilan

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.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/09/2014.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	15 720 550
Résultat de l'exercice précédent	890 352
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	16 610 903
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	16 610 903
Total des affectations	16 610 903

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2014	Affectation des résultats	Augmentation	Diminutions	Solde au 31/03/2015
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	15 720 550	890 352	890 352		16 610 903
Résultat de l'exercice	890 352	-890 352	3 710 084	890 352	3 710 084
Provisions réglementées	326 763			326 763	
Total Capitaux Propres	30 060 488		4 600 437	1 217 115	33 443 810

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	326 763		326 763	
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	326 763		326 763	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			326 763	

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	275 000		264 533		10 467
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	257		257		
Pensions et obligations similaires	60 606	27 589			88 195
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	335 863	27 589	264 790		98 662
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		27 589	264 533		
Financières			257		
Exceptionnelles					

Reprises aux provisions pour risques de l'exercice = 264 533 euros, dont 250 000 euros au titre d'un litige avec un distributeur. La charge encourue sur l'exercice a été comptabilisée en autres charges d'exploitation pour 230 000 euros.

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 604 475 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 444 967	4 444 967		
Dettes fiscales et sociales	1 157 219	1 157 219		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	2 289	2 289		
Total	5 604 475	5 604 475		
(**) Dont envers les associés	2 289			

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

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	763 407
Dettes fiscales et sociales	969 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 732 814

Notes sur le bilan

Autres informations**Eléments concernant les entreprises liées**

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		1 301 878
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		737 334
Total Immobilisations		2 039 212
Avances et acomptes versés sur commandes		30 000
Créances clients et comptes rattachés		5 940 148
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		5 970 148
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		135 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		135 607

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	120 320		
Total	120 320		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	6 171 398	19 134 483	25 305 881
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes	29 027		29 027
Prestations de services	99 587		99 587
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	190 031	56 699	246 730
TOTAL	6 490 043	19 191 182	25 681 225

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 357	
Dons, libéralités	10	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 529	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10 015	
Autres charges	800	
Produits des cessions d'éléments d'actif		9 663
Amortissements dérogatoires		326 763
Produits sur exercices antérieurs		9 976
TOTAL	48 711	346 401

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	3 124 211	-122 360	3 246 571
+ Résultat exceptionnel	297 690	-244 730	542 420
- Participations des salariés			
Résultat comptable	3 421 901	-367 090	3 710 084

Analyse de l'impôt :

Impôt sur les sociétés : 143 988 euros

Crédits d'impôt : -432 171 euros

Total : -367 090 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 29 549 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	88 647
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	88 647
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	29 549
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 63 personnes dont 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	24	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	11	
Ouvriers	17	
Total	63	

Droit Individuel à la Formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture s'élève à 4 242 heures.

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

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction :

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

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 88 195 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 88 195 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, .