

GAUSSIN SA

11 Rue du 47ème d'Artillerie

70400 HERICOURT

0384461345



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2015



Bilan Actif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	375 371	334 320	41 050	41 107
Fonds commercial	610		610	610
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	375 980	334 320	41 660	41 717
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	203 136	132 531	70 605	97 369
Autres immobilisations corporelles	878 291	503 370	374 921	182 841
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 081 427	635 901	445 526	280 210
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	21 968 919		21 968 919	21 462 419
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 250		1 250	1 250
Prêts	400 000		400 000	
Autres immobilisations financières	232 209	5 336	226 873	2 032 696
TOTAL immobilisations financières :	22 602 378	5 336	22 597 042	23 496 365
ACTIF IMMOBILISÉ	24 059 786	975 557	23 084 229	23 818 292
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	3 719 380	290 283	3 429 097	1 386 592
Stocks d'en-cours de production de biens	1 160 117		1 160 117	636 983
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	950 168	123 830	826 338	1 138 052
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	5 829 665	414 113	5 415 552	3 161 627
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	427 733		427 733	751 823
Créances clients et comptes rattachés	23 514 559	438 885	23 075 674	21 898 536
Autres créances	9 172 080		9 172 080	4 443 800
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	33 114 371	438 885	32 675 487	27 094 159
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	107 303		107 303	1 100 000
Disponibilités	340 069		340 069	1 511 341
Charges constatées d'avance	84 823		84 823	54 494
TOTAL disponibilités et divers :	532 196		532 196	2 665 836
ACTIF CIRCULANT	39 476 232	852 998	38 623 234	32 921 622
Frais d'émission d'emprunts à étaler	930 497		930 497	1 104 965
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif	142 998		142 998	68 127
TOTAL GÉNÉRAL	64 609 513	1 828 555	62 780 958	57 913 006

Bilan Passif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 21 938 593	21 938 593	16 116 875
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	37 641 251	31 503 922
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	93 495	93 495
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	41 317	41 317
Report à nouveau	(29 790 181)	(25 131 350)
Résultat de l'exercice	(11 449 074)	(4 658 831)
TOTAL situation nette :	18 475 401	17 965 428
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	204 840	204 518
CAPITAUX PROPRES	18 680 241	18 169 946
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	265 605	188 469
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	265 605	188 469
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 700 512	13 702 564
Emprunts et dettes financières divers	957 248	3 702 669
TOTAL dettes financières :	14 657 760	17 405 232
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	6 323 629	1 828 819
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 382 517	8 185 627
Dettes fiscales et sociales	2 922 375	1 565 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 223	
Autres dettes	80 000	80 000
TOTAL dettes diverses :	11 688 115	9 831 261
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 098 612	10 000 000
DETTES	42 768 116	39 065 312
Ecarts de conversion passif	1 066 997	489 279
TOTAL GÉNÉRAL	62 780 958	57 913 006

Compte de Résultat (Première Partie)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
Ventes de marchandises	593 777		593 777	230 518
Production vendue de biens	7 806 682		7 806 682	22 849 955
Production vendue de services	1 107 529		1 107 529	234 957
Chiffres d'affaires nets	9 507 988		9 507 988	23 315 430
Production stockée			293 973	795 139
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			620 400	2 780 151
Autres produits			241	8 177
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 422 601	26 898 898
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			170 180	169 944
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 748 557	16 256 756
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(2 076 412)	(1 064 588)
Autres achats et charges externes			9 825 379	11 550 205
TOTAL charges externes :			15 667 704	26 912 317
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			73 527	214 946
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 671 247	2 091 142
Charges sociales			1 049 533	1 206 022
TOTAL charges de personnel :			3 720 780	3 297 163
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			327 996	258 827
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			230 862	983 638
Dotations aux provisions pour risques et charges			102 600	
TOTAL dotations d'exploitation :			661 459	1 242 465
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			760 326	1 114 618
CHARGES D'EXPLOITATION			20 883 796	32 781 510
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(10 461 195)	(5 882 612)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

GAUSSIN SA

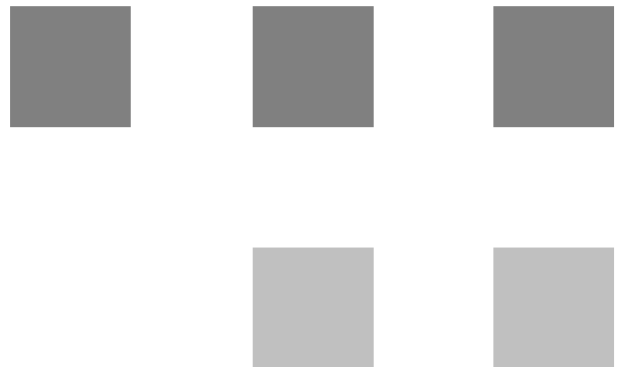
Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 461 195)	(5 882 612)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	140 211	121 001
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	13 056	
Autres intérêts et produits assimilés	3 263	8 478
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 531 153
Différences positives de change	372 703	510 049
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	43	596
	529 275	3 171 278
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	74 536	1 920 774
Intérêts et charges assimilées	1 086 575	875 155
Différences négatives de change	400 449	172 081
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 561 559	2 968 011
RÉSULTAT FINANCIER	(1 032 284)	203 267
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(11 493 479)	(5 679 346)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	851 292	71 108
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 978 468	2 121 742
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2 829 760	2 192 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	101 520	955 207
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 683 513	81 278
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	322	135 851
	2 785 356	1 172 335
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	44 404	1 020 514
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	13 781 637	32 263 025
TOTAL DES CHARGES	25 230 711	36 921 857
BÉNÉFICE OU PERTE	(11 449 074)	(4 658 831)

Annexe



Sommaire

Page de garde 1	1
Bilan actif.....	2
Bilan passif.....	3
compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Annexes	6
Règles et méthodes comptables.....	7
immobilisation.....	17
Amortissements.....	18
Amortissements suite.....	19
Provisions inscrites au bilan.....	20
etat des échéances des créances et des dettes.....	21
variation détaillée des stocks et des en-cours.....	22
composition du capital social.....	23
liste des filiales et participations.....	24
produits à recevoir.....	25
charges à payer.....	26
charges et produits constatés d'avance.....	27
detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	28
detail des transferts de charges.....	29
Ventilation du chiffre d'affaires net.....	30
identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	31
elements relevant de plusieurs postes du bilan.....	32
credit bail.....	33



Sommaire

effectif moyen.....	34
engagements financiers.....	35
ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	36
Accroissement et allègements dettes future d'impôts.....	37
Détail des comptes.....	38
Bilan Actif (2050).....	39
Bilan Passif (2051).....	42
Compte de Résultat (2052).....	44
Compte de Résultat (2053)	49
Etats de gestion.....	50
Compte de résultat comparatif.....	51
Soldes intermédiaires de gestion.....	52
Capacité d'autofinancement.....	53
Etat comparatif comptes de resultat.....	54
Ratios.....	55



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Critères généraux

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2015 dont le total est **62.780.958,08 euros** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat déficitaire de - **11.449.074,49 euros**, ont été établis selon les dispositions du Plan Comptable Général, des différents règlements du Comité de la Réglementation Comptable (règlement n°2014-03) et des textes pris pour leur application.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2015 au 31 décembre 2015.

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

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

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Conformité aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels,
- Continuité de l'exploitation.

L'établissement des états financiers de la société oblige la Direction à émettre des hypothèses susceptibles d'avoir un impact sur les montants inscrits dans les comptes. Ces estimations concernent notamment les stocks et en cours de production, les provisions pour dépréciations et les provisions pour risques et charges.

Ces estimations sont chiffrées en prenant en considération l'expérience passée, les éléments connus à la clôture des comptes et leur évolution raisonnable. Les résultats réalisés ultérieurement pourraient donc présenter des différences par rapport aux estimations actuelles.

Correction d'erreur

Lors de l'arrêté des comptes du 31 décembre 2014, la société aurait dû enregistrer un montant de 608.657 euros en charges sur l'exercice 2014, correspondant à des commissions et honoraires devant être supportés par sa filiale Dock It Port Equipment et refacturés à la société Gaussin.

Le résultat net part du 31 décembre 2014 aurait dû afficher une perte de -5.267.488 euros au lieu d'une perte de -4.658.831 euros.

Ces commissions ont bien été intégrées dans le résultat 2015.

Risque de liquidité et critères de continuité d'exploitation

En octobre 2015, au moment de l'arrêté des comptes consolidés pour l'exercice clos le 31 décembre 2014, nous indiquons que, sur la base d'une situation de trésorerie arrêtée à fin août 2015 s'élevant à 3,6 m€, le groupe n'était pas en capacité de poursuivre les investissements nécessaires à la finalisation des technologies en cours de développement et d'honorer son carnet de commandes sans faire appel à de nouveaux financements externes.

Sur l'exercice 2015, le groupe a réalisé des augmentations de capital pour 12,4 M€ sur Gaussin SA (dont 2,5 M€ postérieurement à l'assemblée générale des actionnaires du 30 octobre 2015 ayant approuvé les comptes 2014) et pour 0,4 M€ sur Leaderlease SA. Elle a également obtenu une avance d'un client de 6 M€. Ces ressources ont permis de :

- financer l'activité,
- poursuivre les investissements dans les prototypes,
- financer des coûts liés au retard pris dans le développement des technologies Hydrogènes et électriques, en partenariat avec le CEA, ce retard ayant conduit à décaler les livraisons des commandes de POWER-PACK,
- aménager la piste d'essai qui permettra d'installer un démonstrateur portuaire automatisé, équipé de l'ensemble des éléments physiques et logiciels d'un port,
- prendre une participation complémentaire dans Leaderlease pour 1,2 M€.

Au 31 décembre 2015, la trésorerie du groupe s'élève désormais à 1,8 M€.

En mars 2016, la société GAUSSIN a réalisé une nouvelle augmentation de capital de 7,5 millions d'euros. La société a aussi encaissé, en avril 2016, 5 millions d'euros sur la vente des 11 Docking station à la société PELINDO.

De plus, lors de l'assemblée Générale extraordinaire de la société Gaussin qui s'est tenue le 15 mars 2016, les actionnaires ont autorisé l'entrée au capital de nouveaux partenaires industriels pour un montant maximal de 50 millions d'euros.

Avec ces nouveaux partenaires, le groupe aura la capacité financière d'honorer son carnet de commandes et de financer les développements technologiques en cours.

Les comptes de la société sont ainsi présentés selon le principe de la continuité d'exploitation.

Dans l'éventualité où l'entrée au capital de nouveaux partenaires industriels ne serait pas réalisée, le principe comptable retenu pour l'établissement des comptes au 31 décembre 2015, basé sur la continuité d'exploitation, pourrait s'avérer inapproprié.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables

Il a été décidé :

- Les frais d'augmentation de capital sont imputés en priorité sur les primes d'apport et en charge pour le surplus si nécessaire. Cette option est constante et ne constitue pas un changement de méthode. Le montant des frais d'augmentation de capital imputé sur la prime d'émission s'élève à 483.268 euros au titre de l'exercice.
- Les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation immobilisés sont incorporés dans le coût d'acquisition. Cette option est constante et ne constitue pas un changement de méthode. A ce titre, la société a constaté pour l'exercice 2015 une dotation aux amortissements dérogatoires de 322 euros.

Application d'une dérogation comptable

Pour assurer ses fabrications, la société GAUSSIN achète des matières premières, des produits semi-finis et finis, et fait également appel à des sous-traitants qui fournissent soit une prestation industrielle sur des éléments appartenant à GAUSSIN (ex : prestation de soudure), soit une prestation industrielle associée à la fourniture de matière première ou éléments semi-finis (ex : prestation de soudure associée à la fourniture d'aciers).

A compter de l'exercice 2009 inclus, la société GAUSSIN regroupe les achats et la sous-traitance qui se rattachent à la production industrielle sous l'unique rubrique « Achats de matières premières et autres approvisionnements ».

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal, les amortissements sont calculés sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'utilisation

Les immobilisations corporelles et incorporelles font, le cas échéant, l'objet d'une dépréciation lorsque, du fait d'événements ou de circonstances défavorables intervenues au cours de l'exercice, leur valeur d'utilité apparaît durablement inférieure à la valeur nette comptable.

La valeur d'utilité est déterminée sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés attendus de ces actifs, dans le cadre d'hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelle retenues par la direction.

Les durées moyennes d'amortissements s'établissent comme suit :

■ Concessions, brevets et droits similaires	3 à 5 ans
■ Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
■ Matériels et outillages	3 à 10 ans
■ Matériel de transport	4 ans
■ Matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans
■ Mobilier de bureau	3 à 10 ans

Participations

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. A la clôture, la valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la valeur d'utilité qui s'apprécie en fonction des critères suivants :

- L'actif net de l'entreprise et du cours de bourse le cas échéant,
- Des perspectives de rentabilité future,
- De l'intérêt stratégique que représente la participation.

Les titres de participation figurant à l'actif du bilan s'élèvent à la somme de 21.968.919 euros.

Cette somme est représentative des participations suivantes, en euros :

filiale	valeur brutes des participations au 31/12/2015	valeur brutes des participations au 31/12/2014	variation
DOCK IT PORT EQUIPMENT	1 733 933	1 733 933	0
EVENT	13 491 680	13 491 680	0
PORT AUTOMATION SYSTEMS	600 000		600 000
LEADERLEASE	2 689 632	2 783 132	-93 500
METALLIANCE	3 453 674	3 453 674	0
total	21 968 919	21 462 419	506 500

La variation sur les titres LEADERLEASE correspond à 50.000 titres affectés à un contrat de liquidité Ils sont affichés dans le poste « Valeurs mobilières de placement ».

Au 31 décembre 2015, les pourcentages de détention des participations figurant à l'actif du bilan sont les suivants :

filiale	nombre de titres total	nombre de titres détenus	pourcentage de détention
DOCK IT PORT EQUIPMENT	3 000 000	3 000 000	100,00%
EVENT	1.349.168	1.349 168	100,00%
LEADERLEASE	14 607 506	4 086 452	27,98%
METALLIANCE	1 150 000	509.720	44,32%

Prêts

GAUSSIN SA a signé un accord de distribution des produits GAUSSIN sur le territoire Allemand avec la société Containerhandling Equipment Solutions (CES) GmbH et lui a octroyé un prêt de 400 000 € au taux de 5% afin d'aider la société CES à financer la mise en place de cet accord. Ce prêt a généré 13.056 euros de produits financiers sur 2015.

Autres immobilisations financières

Ce poste d'une valeur de 232.209 euros est constitué des dépôts et cautionnement à hauteur de 125.914. Il est aussi constitué de titres GAUSSIN à hauteur de 56.099 € et des titres LEADERLEASE à hauteur de 50.196 €, détenus dans le cadre de deux contrats de liquidité.

Il a été mis en place au second semestre 2010 un contrat de liquidité avec un établissement bancaire. Il a été apporté à l'origine une somme de 100.000 euros destinée à la gestion exclusive **du titre GAUSSIN SA.**

Immobilisations financières - actions propres (Article 831-3 du nouveau PCG)

contrat de liquidité titre GAUSSIN	utilisation valeurs en euros	solde	nombre de titres GAUSSIN achetés	nombre de titres GAUSSIN vendus	solde titres GAUSSIN clôture d'exercice
versement d'ouverture	100 000 €				
somme bonis/malis des exercices précédents	- 17 680 €				
volume de titres à l'ouverture					15 071
volume de titres movimentés dans l'exercice			1 009 728	1 008 992	736
valeur des actions propres à la clôture		12 165 €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		43 935 €			
bonis sur actions propres (produit financier)	55 493 €				
malis sur actions propres (charge financière)	- 81 714 €				
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	56 099 €	56 099 €			15 807

Stocks et Travaux en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût unitaire moyen pondéré » (CUMP).

Les travaux en cours sont identifiés par « affaire », le terme affaire correspondant à une commande client. Pour chaque affaire, les coûts des approvisionnements et les coûts des heures consommées constituent le coût de revient. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks et travaux en cours.

Lorsque la valeur recouvrable est inférieure à la valeur comptable, une provision est constituée. (Cf paragraphe sur la dépréciation des stocks).

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable (Cf paragraphe sur la dépréciation des créances clients).

Au terme d'une livraison de 50 véhicules ATT-V4 à l'opérateur indonésien Terminal Teluk Lamong à SURABAYA, le client a signé un protocole d'accord pour l'achat du savoir-faire (Transfer of Know-How) de €10 millions sur la partie ATT et une collaboration visant à créer une co-entreprise sur l'automatisation portuaire avec des AIV et de la gestion de flotte (FMS). Ce protocole a été retardé et rattaché à la finalisation d'une étude Master Plan du Port sur les 15 prochaines années. La direction de TTL souhaite valider une stratégie globale portant sur l'ensemble des investissements du Port (implantation, layout, équipements, systèmes) avant de démarrer plus avant la collaboration opérationnelle avec Gaussin sur les équipements de transport horizontal de containers dont le marché est estimé à € 193 millions.

Dans ce contexte, les deux DOCKING STATION livrées et facturées sont en attente d'installation. Leur installation déclenchera le règlement.

Ces créances ont de ce fait une échéance de 1 an à 5 ans.

Dans ce contexte, la licence facturée à la société PT TERMINAL TELUK LAMONG pour lui conférer le droit de vendre des véhicules ATT Gaussin sur le territoire Indonésien a été comptabilisée en produits constatés d'avance et représente une dette à plus d'un an.

(Cf Etat des échéances des créances et dettes en annexes).

Trésorerie nette et valeurs mobilières de placement

Le solde de la trésorerie nette, soit 440.194 euros, est constitué des « valeurs mobilières de placement » et des « disponibilités » figurant à l'actif pour 447.372 euros, diminués des intérêts courus pour 7.178 euros.

Les dépôts de garantie retenus par les établissements bancaires dans le cadre des cessions de créances commerciales (loi Dailly) sont comptabilisés à l'actif des comptes de trésorerie jusqu'au parfait paiement de la créance cédée et leur restitution par l'établissement bancaire. Ils sont par conséquent compris dans la somme de la trésorerie disponible et des valeurs mobilières de placement.

Valeurs mobilières de placement - actions Leaderlease

Il a été mis en place début 2015 un second contrat de liquidité destiné à la gestion exclusive du **titre LEADERLEASE**. Il a été apporté à l'origine 50.000 euros en espèces et 50.000 titres LEADERLEASE d'une valeur de 93.500 euros.

Le poste « Valeurs mobilières de placement » s'élève à 107.303 euros au 31 décembre 2015 et représente la valeur des titres LEADERLEASE destinés à la gestion de ce contrat.

contrat de liquidité titre LEADERLEASE	utilisation valeurs en euros	solde	nombre de titres achetés	nombre de titres vendus	solde titres clôture d'exercice
versement d'ouverture	50 000 €				
somme bonis/malis des exercices précédents					
volume de titres à l'ouverture	93 500 €				50 000
volume de titres movimentés dans l'exercice			16 254	15 342	912
valeur des actions propres à la clôture		107 303 €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		50 196 €			
bonis sur actions propres (produit financier)	13 999 €				
malis sur actions propres (charge financière)					
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	157 499 €	157 499 €			50 912

Les sociétés filiales de GAUSSIN, directes ou indirectes, sur lesquelles GAUSSIN exerce un contrôle, enregistrent des mouvements d'optimisation de trésorerie.

Une convention de trésorerie « cash-pool » a été mise en place entre les sociétés du groupe au cours de l'exercice 2011, centralisée sur la société GAUSSIN SA. La contrepartie des nivellements quotidiens de trésorerie se fait, pour chacun des participants à la convention, par un mouvement de compte-courant.

Des mouvements de trésorerie sont également effectués en dehors de la convention de cash-pool. Ces mouvements sont également enregistrés en compte-courants. Au 31 décembre 2015, l'ensemble des avances de trésorerie faites ou reçues des filiales appartenant au périmètre de GAUSSIN SA s'établit comme suit, en euros :

filiale	créances Groupe	dettes Groupe
DOCK IT PORT EQUIPMENT	4 351 174	
EVENT	2 302 359	
LEADERLEASE		507 248
SCI HALL 7	443 531	
SCI HALL 8	597 636	
SCI HALL 9 bis	342 099	
total	8 036 799	507 248
solde des avances de trésorerie	7 529 550	

Les avances de trésorerie ont été rémunérées au taux maximum d'intérêts déductibles au 31 décembre 2015 fixé à 2,15%. Le solde des avances de trésorerie entre GAUSSIN et les sociétés du Groupe a dégagé un produit net de 96.651 euros.

Frais d'émission d'emprunts à étaler

La société a contracté le 30 avril 2014, un emprunt de 13.000.000 d'euros auprès de la Commerzbank. La société a alors fait le choix d'étaler les frais d'émission de cet emprunt, qui s'élèvent à la somme de 1.221.277 euros, sur la durée de l'emprunt.

L'étalement étant sur une durée de 7 ans, il a donc été constaté une dotation de 174.468 euros sur 2015.

Evolution des capitaux propres (en euros)

bilan 31 décembre 2015	début exercice	augmentation	diminution	fin d'exercice
capital social	16 116 875	5 821 718		21 938 593
prime d'émission (1)	30 891 657	6 620 598	483 268	37 028 987
bons de souscription d'actions	612 265			612 265
réserve légale	93 495			93 495
autres réserves	41 317			41 317
report à nouveau	-25 131 350		4 658 831	-29 790 181
résultat	-4 658 831	-11 449 074	-4 658 831	-11 449 074
provisions réglementées	204 518	322		204 840
total	18 169 946	993 564	483 268	18 680 241

(1) La diminution pratiquée sur la prime d'émission correspond aux frais d'augmentation de capital imputés (voir paragraphe 1 « Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables »)

Composition du capital social (Articles R.123-195 & R123-196 du code de commerce)

exercice 2011	valeur nominale début	valeur nominale fin	nombre de titres début	titres créés dans l'exercice	titres remboursés dans l'exercice	nombre de titres fin
actions totales	1,00 €	1,00 €	16 116 875	5 821 718	0	21 938 593
actions vote simple	1,00 €	1,00 €				21 786 071
actions vote double	1,00 €	1,00 €				152 522

Bons de souscription d'actions remboursables - BSAR (Article 831-2/22 du nouveau PCG)

La société a, le 27 novembre 2013, sur autorisation du Conseil d'Administration du 29 octobre 2013 procédé à l'émission de 4.035.097 BSAR au prix d'émission de 0,15 euro. Cette émission a donc représenté un apport en capitaux propres de 605.264,55 euros.

Chaque actionnaire propriétaire de Bons de Souscription d'Actions Remboursables (BSAR), peut donc les exercer quand il le souhaite en souscrivant au prix de 2,35 euros par action selon la parité 1 BSAR donnant droit à 1 action.

Les caractéristiques principales de ces BSAR sont les suivantes :

- Nombre de BSAR restant à exercer au 31 décembre 2014: 3 177 892. BSAR
- Prix de souscription de l'action: 0.15 €
- Date d'expiration des BSAR : 29/11/2020
- Prix de souscription de l'action : 2.35
- Modalités d'exercice : 1 action pour 1 BSAR

A la date d'arrêté des comptes, les BSAR qui ont été exercés sont les suivants :

référence des BSA créés dans l'exercice	Nbre BSAR	Nbre de BSAR exercés	Prix d'1 BSAR	Montant apporté en capitaux propres
BSAR - Conseil Administration du 27 novembre 2013	4 035 097 €			
BSAR exercés en 2013		73 803	2,35 €	173 437,05 €
BSAR exercés en 2014		748 267	2,35 €	1.758.427,45€
BSAR exercés en 2015		35.135	2,35 €	82.567,25 €
BSAR restant à exercer		3 177.892	2,35 €	7 468 046,20 €
totaux	4 035 097 €	4 035 097 €		9 482 477,95 €

La société a déjà encaissé la somme de 2.014.431,75 euros. Elle a encore la possibilité d'encaisser 7.468.046,20 euros si les actionnaires exercent la totalité des BSAR restants.

Provisions

Les provisions sont constituées de provisions réglementées, de provisions pour risques et charges et de provisions pour dépréciation.

■ Provisions réglementées

Les provisions réglementées d'un montant de 204.840 euros correspondent aux amortissements dérogatoires constatés sur les frais d'acquisition de titres de participation, comme mentionné au paragraphe « options prises dans le cadre de l'application des règles comptables ».

La durée d'amortissement est de cinq ans.

Frais sur titres	Valeur brute	Dotations 2015	Amortissement cumulés au 31 décembre 2015	Valeur nette
Frais acquisition titres METALLIANCE	49 000		49 000	0
Frais acquisition titres LEADERLEASE	38 160		38 160	0
Frais acquisition titres DOCK IT	117 680	322	117 680	0
Total	204 840	322	204 840	0

■ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges couvrent des risques distincts. L'ensemble des provisions pour risques et charges représente un montant cumulé de 1.123.939 euros au 31 décembre 2015, à savoir :

→ Provisions pour risques

La société a constitué une provision pour risques de 35.000 € pour couvrir un litige commercial ainsi qu'une provision de 67.600 € pour couvrir un risque prud'homal.

→ Provisions pour garanties données aux clients

Il est constitué chaque année, une provision pour « garanties données aux clients » basée, par gamme de fabrication, sur la durée de garantie contractuelle, le chiffre d'affaires et le coût d'intervention en garantie constaté par année. Cette provision s'élève à 20.000 euros au 31 décembre 2015.

→ Provisions pour risque de change

Il est constitué une provision pour risques de change correspondant aux écarts de conversion des créances et dettes en monnaies étrangères au 31 décembre 2015. Le risque de change total est évalué à la somme totale de 143.005 euros.

→ Provisions pour dépréciations

Les provisions pour dépréciation couvrent les dépréciations d'immobilisations financières, les dépréciations des stocks, des créances « groupe » et des créances clients.

→ Dépréciation des immobilisations financières

La société LEADERLEASE a réalisé début 2015, une augmentation de capital avec une valorisation de ses titres à 1 €. Les titres de la société GAUSSIN, qui détient 4.086.452 titres au 31 décembre 2015 sont donc valorisés 4.086.452 € alors que l'inscription à son actif est de 2.689.632 €. Il n'est donc plus nécessaire de constater une dépréciation sur ces titres. De plus, la société LEADERLEASE a dorénavant un carnet de commandes de plus de 43 millions d'euros au 31 décembre 2015.

Au 31 décembre 2015, la valeur des titres LEADERLEASE a été déterminée en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés attendus de ces actifs, dans le cadre d'hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnels retenues par la direction, à savoir :

- Un volume d'affaire croissant permettant de dégager une marge locative sur les PP/ATT d'environ 2M€ d'ici 5 ans,
- Des revenus de maintenance
- La rémunération de LEADERLEASE au titre de la fabrication de PP et la gestion des contrats et de la clientèle
- Des revenus de location immobilière permettant de couvrir les remboursements d'emprunt

Compte tenu de ces hypothèses, la valeur de la société LEADERLEASE a été estimée à environ 14 M€, soit 1€ par action. Si la valeur de l'action venait à être inférieure à 0,75€, le groupe devrait comptabiliser une provision pour dépréciation.

→ Dépréciation des stocks

Les stocks de produits finis constitués des véhicules portuaires ATT issus des versions de démonstration, ont été ramenés à leur valeur recouvrable. La dépréciation des stocks de pièces s'élève à 290.283 €uros et la dépréciation des stocks de produits finis s'élève à 123.830 €uros.

→ Dépréciation des créances clients

Les provisions constituées sur les créances relatives au poste « clients » et sur lesquelles une difficulté de recouvrement est avérée, s'élèvent à 438.885 euros.

Opérations en devises

Les opérations en devises sont enregistrées le mois M au cours de la devise publié au J.O. du mois M-1.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques pour un montant de 142.998.euros.

Régime de l'intégration fiscale

A compter du 1^{er} janvier 2008, la société a opté pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 223A et suivants du code Général des Impôts.

Le périmètre d'intégration comprend :

- GAUSSIN SA Société mère intégrante
- EVENT SAS Société filiale intégrée

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Au 31 décembre 2015, le groupe intégré n'est pas redevable d'impôt sur les sociétés.

Plan d'actions gratuites

Le conseil d'administration de Gaussin en date du 11 juillet 2014 a arrêté un nouveau plan d'attribution d'actions gratuites selon l'autorisation donnée par l'assemblée générale des actionnaires et selon les modalités suivantes :

- Le nombre total d'actions gratuites a été fixé à 612.000 actions
- Ce nombre n'excède pas 10% du capital social
- La période de conservation des actions gratuites a été fixée à 2 ans à compter de l'expiration de la période d'acquisition.

Information en matière de rémunérations (Articles R.123-198-1° du code de commerce & 831-3 du nouveau PCG)

rémunérations allouées aux membres des organes d'administration	nombre	euros
salaires bruts		178.964
jetons de présence (charge de l'exercice)		80 000
véhicule de société mis à disposition permanente	0	
total		258.964

Transactions avec les parties liées

Les transactions avec des parties liées qui impactent le résultat sont les suivantes :

Poste	Montant concernant les entreprises liées	Batterie Mobile	Event	Leaderlease	Hall 7	Hall 8	Hall 9 Bis	Grands vergers	Pas	Dock it
Chiffre d'affaires	2 870 211	2 092 591	145 479	632 141						
Transfert de charges	238 772	146 401	36 231	56 140						
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	3 108 983	2 238 992	181 710	688 281	0		0			0
Achats Matières	519 151	519 151								
Achats Etudes	262 636	132 876	129 760							
Locations et charges	505 244			50 000	204 532		200 712	50 000		
Service agrement cost +5%	1 875 822			19 187						1 856 635
Honoraires	10 330								10 330	
Déplacements	181 660		181 660							
Autres charges	616 734		616 734							
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 971 577	652 027	928 154	69 187	204 532	0	200 712	50 000	10 330	1 856 635
RESULTAT D'EXPLOITATION	-862 594	1 586 965	-746 444	619 094	-204 532	0	-200 712	-50 000	-10 330	-1 856 635
RESULTAT FINANCIER	96 651	-50	19 632	-40 678	8 887	13 537	5 396	27		89 900
RESULTAT EXCEPTIONNEL										
RESULTAT NET	-765 943	1 586 915	-726 812	578 416	-195 645	13 537	-195 316	-49 973	-10 330	-1 766 735

Crédit impôt Compétitivité Emploi

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans le compte 649500.

Au titre de l'exercice 2015, le CICE s'élève à 55 786 euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fond de roulement (art 244 quater C du CGI)

Engagements hors bilan

Indemnités de Départ en Retraite

La dette actuarielle relative à l'engagement en matière d'indemnités de départ en retraite au 31 décembre 2015 s'élève à 77.773 euros. Pour ce calcul, les règles d'usage ont été retenues, et les principaux paramètres sont les suivants :

■ Augmentation annuelle des salaires	1,50 %
■ Age de départ à la retraite prévu	65 ans pour les non cadres, 67 ans pour les cadres
■ Taux de rotation retenu	2 %
■ Taux de charges sociales patronales	40 % pour les non cadres, 45 % pour les cadres
■ Table de mortalité réglementaire	TG 05
■ Taux d'actualisation	3,10%
■ Méthode de calculs	rétrospective prorata temporis

Comptes consolidés

Un bilan consolidé de la société GAUSSIN SA et des sociétés rattachées à son périmètre sera publié en complément des comptes sociaux.

Événements postérieurs à la clôture de l'exercice

Les évènements significatifs qui se sont déroulés postérieurement à la clôture des comptes 2015 sont les suivants :

- Lors d'une Assemblée générale extraordinaire qui s'est tenue le 15 mars 2016, il a été décidé de réduire la valeur nominale des actions à 0,20 euros, ramenant ainsi la valeur du capital social de 21.938.593,00 euros à 4.387.718,60 euros.
- En mars 2016, la société GAUSSIN a procédé à deux nouvelles augmentations de capital par l'émission totale de 7.500.000 titres à 1 euro. (selon les 10ème, 24ème et 25èmesolutions).
- Suite à ces opérations, le capital est composé de 29.438.593 titres et s'élève dorénavant à 5.887.718,60 euros
- Dans le cadre du projet « VASCO » qui vise à développer le premier système 100% automatisé avec guidage sans infrastructure pour le transfert de conteneurs dans les terminaux portuaire, BPI France a accordé à GAUSSIN SA une subvention de 0.3 M€ et une avance remboursable de 5.5 M€. Les versements devraient intervenir à hauteur de 0,4 M€ après la levée des conditions suspensives, puis 2,3 M€ dans les 12 mois suivants, 2,2 M€ dans les 24 mois, 0,9 M€ dans les 36 mois. Le coût total estimatif du projet est de 9,1 M€ H.T.
- En avril 2016, la société GAUSSIN a encaissé la somme de 5 millions d'euros sur la vente des 11 DOCKING STATION.

Hormis les informations portées dans le présent rapport, il n'existe pas d'autres évènements postérieurs significatifs

////

Immobilisations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	352 064		23 916
TOTAL immobilisations incorporelles :	352 064		23 916
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	195 549		7 588
Installations générales, agencements et divers	155 562		6 290
Matériel de transport	178		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	247 404		131 628
Emballages récupérables et divers	187 863		151 166
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	786 556		296 671
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	21 462 419		600 000
Autres titres immobilisés	1 250		
Prêts et autres immobilisations financières	3 916 499		451 497
TOTAL immobilisations financières :	25 380 168		1 051 497
TOTAL GÉNÉRAL	26 518 789		1 372 085

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			375 980	
TOTAL immobilisations incorporelles :			375 980	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			203 136	
Inst. générales, agencements et divers			161 852	
Matériel de transport			178	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 799	377 233	
Emballages récupérables et divers			339 028	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 799	1 081 427	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	93 500		21 968 919	
Autres titres immobilisés			1 250	
Prêts et autres immo. financières		3 735 788	632 209	
TOTAL immobilisations financières :	93 500	3 735 788	22 602 378	
TOTAL GÉNÉRAL	93 500	3 737 587	24 059 786	

Amortissements

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	310 347	23 973		334 320
TOTAL immobilisations incorporelles :	310 347	23 973		334 320
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	98 180	34 351		132 531
Inst. générales, agencements et divers	86 438	23 708		110 146
Matériel de transport	178			178
Mat. de bureau, informatique et mobil.	211 623	18 892		230 516
Emballages récupérables et divers	109 927	52 603		162 530
TOTAL immobilisations corporelles :	506 346	129 555		635 901
TOTAL GÉNÉRAL	816 693	153 528		970 221

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 973		
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 973		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	34 351		
Installations générales, agencements et divers	23 708		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 892		
Emballages récupérables et divers	52 603		
TOTAL immobilisations corporelles :	129 555		
Frais d'acquisition de titres de participations	322		
TOTAL GÉNÉRAL	153 851		

Amortissements (suite)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations	322	

TOTAL GÉNÉRAL	322	
----------------------	------------	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	1 104 965		174 468	930 497
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	204 518	322		204 840
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	204 518	322		204 840

Provisions pour litiges	100 000	102 600	100 000	102 600
Prov. pour garant. données aux clients	20 000			20 000
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	68 469	74 536		143 005
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	188 469	177 136	100 000	265 605

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières	1 883 804		1 878 468	5 336
Provisions sur stocks et en cours	297 654	230 862	114 403	414 113
Provisions sur comptes clients	685 985		247 100	438 885
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 867 442	230 862	2 239 971	858 334

TOTAL GÉNÉRAL	3 260 429	408 320	2 339 971	1 328 778
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	400 000		400 000
Autres immobilisations financières	232 209		232 209
TOTAL de l'actif immobilisé :	632 209		632 209
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	318 885		318 885
Autres créances clients	23 195 674	13 195 674	10 000 000
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 805	14 805	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	614 544	614 544	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	55 785	55 785	
État - Divers			
Groupe et associés	8 486 799	8 486 799	
Débiteurs divers	146	146	
TOTAL de l'actif circulant :	32 686 638	22 367 753	10 318 885
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	84 823	84 823	

TOTAL GÉNÉRAL	33 403 671	22 452 577	10 951 094
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	13 700 512	700 512		13 000 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 382 517	8 382 517		
Personnel et comptes rattachés	343 399	343 399		
Sécurité sociale et autres organismes	501 022	501 022		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 064 806	2 064 806		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 147	13 147		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	303 223	303 223		
Groupe et associés	957 248	957 248		
Autres dettes	80 000	80 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 098 612	98 612	10 000 000	

TOTAL GÉNÉRAL	36 444 487	13 444 487	10 000 000	13 000 000
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises				
Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements	3 719 380	1 642 968	2 076 412	
TOTAL I	3 719 380	1 642 968	2 076 412	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels	950 168	1 179 329		229 161
TOTAL II	950 168	1 179 329		229 161

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	1 160 117	636 983	523 135	
TOTAL III	1 160 117	636 983	523 135	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	523 135	229 161
---	-----------------	----------------	----------------

Composition du Capital Social

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	16116875	16116875
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	5821718	5821718
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	21938593	21938593

Liste des Filiales et Participations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	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)			
EVENT	6 696 824	100	(348 241)
DOCK IT PORT	1 687 577	100	88 411
PORT AUTOMAT	679 546	60	(320 454)
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
METALLIANCE	8 011 169	44	(116 228)
LEADERLEASE	4 469 536	27,98	(860 571)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Charges à Payer

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	693 333
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 577 761
Dettes fiscales et sociales	586 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 178
Autres dettes	80 000
TOTAL	5 944 420

Charges et Produits Constatés d'Avance

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	84 823	10 098 612
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	84 823	10 098 612

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Cession des immobilisations	781 799	775
Bonis sur achats/ventes d'actions	69 492	778
Reprises de provisions	1 978 468	787

TOTAL

2 829 759

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités et amendes	101 520	671
Sorties d'actif	2 601 799	675
Malis sur achats/ventes de titres	81 714	678
Dotations sur amortissements dérogatoires	322	687

TOTAL

2 785 355

Détail des Transferts de Charges

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
Remboursement des formations	5 403
Refacturation des managements fees	238 772
Avantages en nature	12 012
Remboursement d'assurance	2 710
TOTAL	258 897

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
PORTUAIRE	5 639 520
M.T.O.	998 257
INTRA-GROUPE	2 870 211

TOTAL	9 507 988
--------------	------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
EUROPE	5 299 305
MOYEN-ORIENT	2 920 959
AFRIQUE	632 221
ASIE	655 504

TOTAL	9 507 989
--------------	------------------

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SA GAUSSIN	SA	21 938 593	11 RUE DU 47EME REGIMENT D'ARTILLERIE 70400 HERICOURT

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	21 968 919		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 957 576		
Autres créances	8 486 800		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	957 248		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 503 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	300 000		
Autres dettes			

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				134 362	134 362
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs				129 153	129 153
- dotations de l'exercice				3 728	3 728
TOTAL				1 481	1 481

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs				134 749	134 749
- dotations de l'exercice				26 454	26 454
TOTAL				161 203	161 203

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				3 723	3 723
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL				3 723	3 723

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice				26 454	26 454
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					26 454
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Effectif Moyen

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	30,32	
Agents de maîtrise et techniciens	7,01	0
Employés	4	
Ouvriers	9	
TOTAL	50,33	

Engagements Financiers

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		77 773
Autres engagements donnés :		22 019 680
Nantissement titres EVENT au profit d'Agate Assets sur emprunt Commerzbank	13 491 680	
Nantissement CIC Factor	120 000	
Nantissement de 3 234 000 titres LEADERLEASE au profit de MONTE MALO Eq	6 468 000	
Solidaire de BATTERIE MOBILE pour remboursement de l'aide à l'innovation BPI	1 940 000	

TOTAL	22 097 453
--------------	-------------------

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		1 395 819
Garantie CIC	107 320	
Garantie BNP	1 238 499	
Autorisation de découvert CIC	50 000	

TOTAL	1 395 819
--------------	------------------

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(11 493 479)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	44 404	
Résultat comptable (hors participation)	(11 449 074)	

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

Taux prévisionnel d'imposition : 33,33

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
Ecart de change	355 630

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

355 630

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	104 029
- participation des salariés	
Autres :	
Provisions	193 944
Charges à payer	3 855
Ecart de change	47 661

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

349 489

Déficits reportables	18 032 927
Moins-values à long terme	

Détail des comptes



Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2015	Net N-1 31/12/2014	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	375 370,62	334 320,17	41 050,45	41 107,33	-56,88	-0,14
205100 Logiciels	375 370,62		375 370,62	351 454,62	23 916,00	6,80
280510 Amort. logiciels		334 320,17	-334 320,17	-310 347,29	-23 972,88	-7,72
Fonds commercial	609,80		609,80	609,80	0,00	
207000 Fonds commercial	609,80		609,80	609,80		
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	203 136,49	132 531,06	70 605,43	97 369,37	-26 763,94	-27,49
215400 Matériel et outillage	203 136,49		203 136,49	195 548,99	7 587,50	3,88
281540 Amort. matériel et outillage		132 531,06	-132 531,06	-98 179,62	-34 351,44	-34,99
Autres immobilisations corporelles	878 290,99	503 369,93	374 921,06	182 840,64	192 080,42	105,05
218100 Instal. agenc. aménagt. diver	161 851,63		161 851,63	155 561,63	6 290,00	4,04
218200 Matériel de transport	178,23		178,23	178,23		
218300 Matériel informatique	83 821,51		83 821,51	66 978,53	16 842,98	25,15
218400 Mobilier	293 411,22		293 411,22	180 425,61	112 985,61	62,62
218700 Matériel démonstration salons	339 028,40		339 028,40	187 862,75	151 165,65	80,47
281810 Amort. agenc. installations		110 146,37	-110 146,37	-86 437,90	-23 708,47	-27,43
281820 Amort. mat de transport		178,23	-178,23	-178,23		
281830 Amort. mat informatique		65 445,48	-65 445,48	-60 573,02	-4 872,46	-8,04
281840 Amort. mobilier bureau		165 070,15	-165 070,15	-151 050,29	-14 019,86	-9,28
281870 Amort.mat.démos.salons		162 529,70	-162 529,70	-109 926,67	-52 603,03	-47,85
Immobilisations financières						
Autres participations	21 968 918,95		21 968 918,95	21 462 418,95	506 500,00	2,36
261110 Titres Dock It	1 733 933,02		1 733 933,02	1 733 933,02		
261150 Titres Leaderlease	2 689 632,08		2 689 632,08	2 783 132,08	-93 500,00	-3,36
261160 Titres Event	13 491 680,00		13 491 680,00	13 491 680,00		
261170 Titres Métalliance	3 453 673,85		3 453 673,85	3 453 673,85		
261171 Titres Port Automation Systems	600 000,00		600 000,00		600 000,00	
Autres titres immobilisés	1 250,08		1 250,08	1 250,08	0,00	
271000 Titres immobilisés	1 250,08		1 250,08	1 250,08		
Prêts	400 000,00		400 000,00		400 000,00	
274800 Prêt CES	400 000,00		400 000,00		400 000,00	
Autres immobilisations financières	232 209,18	5 335,72	226 873,46	2 032 695,72	-1 805 822,26	-88,84
275100 Dépôts & Cautionnements	125 913,37		125 913,37	125 883,64	29,73	0,02
276100 Contrat liquid. Gilbert Dupont	43 934,72		43 934,72	42 663,54	1 271,18	2,98
276102 Contrat liquid. Invest Securiti	50 196,46		50 196,46		50 196,46	
276200 CAT HSBC				1 108 295,94	-1 108 295,94	-100,00
277100 Actions propres cont.liquid.GD	12 164,63		12 164,63	39 656,32	-27 491,69	-69,32
277101 Actions propres				2 600 000,00	-2 600 000,00	-100,00
297500 Dépréciation dépôt		5 335,72	-5 335,72		-5 335,72	
TOTAL (II)	24 059 786,11	975 556,88	23 084 229,23	23 818 291,89	-734 062,66	-3,08
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	3 719 380,19	290 283,28	3 429 096,91	1 386 591,71	2 042 505,20	147,30
311000 Stock pièces primaires	3 719 380,19		3 719 380,19	1 642 968,21	2 076 411,98	126,38
391000 Dépréciation de matières premi		290 283,28	-290 283,28	-256 376,50	-33 906,78	-13,23
En cours de production de biens	1 160 117,37		1 160 117,37	636 982,85	523 134,52	82,13
335000 Travaux en cours	1 160 117,37		1 160 117,37	636 982,85	523 134,52	82,13
Produits intermédiaires et finis	950 167,89	123 830,00	826 337,89	1 138 052,32	-311 714,43	-27,39
355000 Produits finis	950 167,89		950 167,89	1 179 329,32	-229 161,43	-19,43
395500 Dépréciation produits finis		123 830,00	-123 830,00	-41 277,00	-82 553,00	-200,00

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2015	Net N-1 31/12/2014	Variation En valeur	Variation En %
Avances et acptes versés sur cdes	427 733,13		427 733,13	751 822,83	-324 089,70	-43,11
409200 Fournisseurs acomptes ht	427 733,13		427 733,13	751 822,83	-324 089,70	-43,11
Créances						
Clients et comptes rattachés	23 514 558,76	438 884,83	23 075 673,93	21 898 536,13	1 177 137,80	5,38
411000 Collectif Client France	590 885,75		590 885,75	1 251 626,90	-660 741,15	-52,79
411010 Collectif Client Export	14 383 343,57		14 383 343,57	14 296 476,41	86 867,16	0,61
411020 Collectif Client Groupe	5 793 449,17		5 793 449,17	941 000,99	4 852 448,18	515,67
411090 Collectif Client CEE	13 055,56		13 055,56	109 651,50	-96 595,94	-88,09
411700 Clients retenue garantie	250 812,61		250 812,61	288 810,98	-37 998,37	-13,16
416115 Clients douteux hors procédure	318 884,83		318 884,83	318 884,83		
418109 Clients Groupe F.A.E.	2 164 127,27		2 164 127,27	5 378 069,35	-3 213 942,08	-59,76
491115 Dépréciat.clients douteux		120 000,00	-120 000,00	-120 000,00		
491120 Dépréciat.clients litigieux		318 884,83	-318 884,83	-565 984,83	247 100,00	43,66
Autres créances	9 172 079,53		9 172 079,53	4 443 800,32	4 728 279,21	106,40
409710 Frs.cdes.facturées non récept.				128,42	-128,42	-100,00
409800 Fournisseurs Avoir à Recevoir	146,47		146,47		146,47	
421000 Personnel rémunérations dues				500,00	-500,00	-100,00
425000 Personnel avances et acomptes				402,43	-402,43	-100,00
437220 MDI 90	1 165,32		1 165,32	1 430,87	-265,55	-18,56
437900 Chèques déjeuner	13 050,00		13 050,00	9 525,00	3 525,00	37,01
438700 Org. soc. produits à recevoir	589,44		589,44	364,01	225,43	61,93
445661 TVA déductible en attente	77 333,44		77 333,44	52 009,72	25 323,72	48,69
445662 TVA déductible régime encaiss.	49 210,98		49 210,98		49 210,98	
445670 Crédit de TVA à reporter	125 121,00		125 121,00		125 121,00	
445690 TVA intracommunautaire	396,00		396,00		396,00	
445831 TVA remboursement demandé				55 900,00	-55 900,00	-100,00
445860 TVA déductible sur F.N.P.	362 482,99		362 482,99	345 821,20	16 661,79	4,82
448700 Etat produits à recevoir	55 785,30		55 785,30	41 281,67	14 503,63	35,13
451150 Créances Groupe Leaderlease	450 000,00		450 000,00		450 000,00	
451194 Créances Groupe Grand Verge				2 688,51	-2 688,51	-100,00
451210 Groupe cash-pool Dock It Port	4 351 173,79		4 351 173,79	3 018 019,50	1 333 154,29	44,17
451260 Groupe cash-pool Event	2 302 359,23		2 302 359,23		2 302 359,23	
451290 Groupe cash-pool SCI Hall 7	443 531,06		443 531,06	292 258,34	151 272,72	51,76
451291 Groupe cash-pool SCI Hall 8	597 635,64		597 635,64	566 231,37	31 404,27	5,55
451292 Groupe cash-pool SCI Hall 9bis	342 098,87		342 098,87	57 239,28	284 859,59	497,66
Divers						
Valeurs mobilières de placement	107 302,94		107 302,94	1 100 000,00	-992 697,06	-90,25
503150 Titres Leaderlease (CIC)	107 302,94		107 302,94		107 302,94	
503246 Dat BNP				1 100 000,00	-1 100 000,00	-100,00
Disponibilités	340 069,48		340 069,48	1 511 341,34	-1 171 271,86	-77,50
512113 CIC (EUR)	14 757,27		14 757,27	816 604,54	-801 847,27	-98,19
512150 Banque Delubac (EUR)				6 607,11	-6 607,11	-100,00
512245 BNP Paribas (EUR)	24 777,93		24 777,93	152 258,63	-127 480,70	-83,73
512246 BNP Paribas (USD)	447,50		447,50	308 339,09	-307 891,59	-99,85
512410 CIC (USD)	75 351,18		75 351,18	35 053,53	40 297,65	114,96
512420 HSBC (EUR)	5 886,46		5 886,46	79 252,23	-73 365,77	-92,57
512425 HSBC (USD)	150 673,49		150 673,49	47 125,08	103 548,41	219,73
512430 Le Crédit Lyonnais	68 068,58		68 068,58	64 726,48	3 342,10	5,16
518700 Intérêts courus à recevoir				1 350,00	-1 350,00	-100,00
531000 Caisse siège social	107,07		107,07	24,65	82,42	334,36
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	84 823,15		84 823,15	54 494,45	30 328,70	55,65
486000 Charges constatées d'avance	84 823,15		84 823,15	54 494,45	30 328,70	55,65
TOTAL (III)	39 476 232,44	852 998,11	38 623 234,33	32 921 621,95	5 701 612,38	17,32
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	930 496,74		930 496,74	1 104 964,88	-174 468,14	-15,79
481600 Frais d'émission des emprunts	930 496,74		930 496,74	1 104 964,88	-174 468,14	-15,79
Ecarts de conversion actif (VI)	142 997,78		142 997,78	68 127,38	74 870,40	109,90
476100 Ecarts de conversion actif	142 997,78		142 997,78	68 127,38	74 870,40	109,90

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2015	Net N-1 31/12/2014	Variation En valeur	Variation En %
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	64 609 513,07	1 828 554,99	62 780 958,08	57 913 006,10	4 867 951,98	8,41

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	21 938 593,00	16 116 875,00	5 821 718,00	36,12
101300 Capital appelé versé	21 938 593,00	16 116 875,00	5 821 718,00	36,12
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	37 641 251,13	31 503 922,11	6 137 329,02	19,48
104100 Primes d'émission	37 028 986,58	30 891 657,56	6 137 329,02	19,87
104500 Bons de souscription d'actions	612 264,55	612 264,55		
Réserve légale	93 495,20	93 495,20	0,00	
106110 Réserve légale	93 495,20	93 495,20		
Autres réserves	41 317,25	41 317,25	0,00	
106880 Réserves diverses	41 317,25	41 317,25		
Report à nouveau	-29 790 181,42	-25 131 350,11	-4 658 831,31	-18,54
119000 Report à nouveau déficitaire	-29 790 181,42	-25 131 350,11	-4 658 831,31	-18,54
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-11 449 074,49	-4 658 831,31	-6 790 243,18	-145,75
Provisions réglementées	204 840,01	204 517,59	322,42	0,16
145000 Amortissements dérogatoires	204 840,01	204 517,59	322,42	0,16
TOTAL (I)	18 680 240,68	18 169 945,73	510 294,95	2,81
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	265 604,65	188 468,97	77 135,68	40,93
151100 Provisions pour litiges	102 600,00	100 000,00	2 600,00	2,60
151200 Provisions garanties clients	20 000,00	20 000,00		
151510 Provisions risques de change	143 004,65	68 468,97	74 535,68	108,86
TOTAL (III)	265 604,65	188 468,97	77 135,68	40,93
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	13 700 511,71	13 702 563,77	-2 052,06	-0,01
164100 Emprunt Commerzbank	13 000 000,00	13 000 000,00		
168840 Intérêts courus emprunts	693 333,33	693 333,33		
518600 Intérêts courus à payer	7 178,38	9 230,44	-2 052,06	-22,23
Emprunts et dettes financières divers	957 248,28	3 702 668,53	-2 745 420,25	-74,15
451195 Créances Groupe Batterie Mobil		9 600,00	-9 600,00	-100,00
451250 Groupe cash-pool Leaderlease	957 248,28	3 009 276,61	-2 052 028,33	-68,19
451260 Groupe cash-pool Event		683 791,92	-683 791,92	-100,00
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	6 323 629,26	1 828 818,90	4 494 810,36	245,78
419100 Clients avoirs à établir	933,22		933,22	
419200 Clients avances / commandes	6 322 696,04	1 828 818,90	4 493 877,14	245,73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 382 517,05	8 185 627,00	196 890,05	2,41
401000 Collectif Fournisseurs France	1 042 873,65	1 678 141,72	-635 268,07	-37,86
401010 Collectif Fournisseurs Export	1 261 125,43	650 225,55	610 899,88	93,95
401020 Collectif Fournisseurs Groupe	460 917,90	178 869,03	282 048,87	157,68
401090 Collectif Fournisseurs CEE	352 403,29	1 394 226,88	-1 041 823,59	-74,72
403000 Collectif Fourn.Effets à Payer	687 435,81	420,18	687 015,63	163505,08
408100 Fournisseurs F.N.P.	534 996,78	1 258 161,09	-723 164,31	-57,48
408109 Fournisseurs Groupe F.N.P.	4 042 764,19	3 025 582,55	1 017 181,64	33,62
Dettes fiscales et sociales	2 922 374,87	1 565 633,87	1 356 741,00	86,66
428200 Provision CP/RTT/13M	317 051,38	194 864,02	122 187,36	62,70
428600 Personnel frais à payer (NF)	26 347,65	3 836,09	22 511,56	586,84
431000 Urssaf	137 228,00	107 670,00	29 558,00	27,45
437200 Allianz (AGF)	30 462,25	22 088,10	8 374,15	37,91
437300 Caisse retraite	102 739,00	75 066,00	27 673,00	36,86
438200 Prov.ch.sociales CP/RTT/13M	150 636,55	93 930,78	56 705,77	60,37
438600 Organisme soc. charges à payer	79 956,20	80 050,57	-94,37	-0,12
445210 TVA due intracommunautaire	396,00		396,00	
445713 TVA collectée tous taux	1 703 722,01		1 703 722,01	
445870 TVA factures/avoirs à établir	360 688,39	892 477,31	-531 788,92	-59,59

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
447110 Retenue à la source	992,00	593,00	399,00	67,28
448600 Etat charges à payer	12 155,44	95 058,00	-82 902,56	-87,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 222,60		303 222,60	
269160 Cap A libérer	300 000,00		300 000,00	
404100 Collectif frseurs Immo France	3 222,60		3 222,60	
Autres dettes	80 000,00	80 000,00	0,00	
468600 Crédit.divers charges à payer	80 000,00	80 000,00		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	10 098 612,36	10 000 000,00	98 612,36	0,99
487000 Produits constatés d'avance	10 098 612,36	10 000 000,00	98 612,36	0,99
TOTAL (IV)	42 768 116,13	39 065 312,07	3 702 804,06	9,48
Ecarts de conversion passif (V)	1 066 996,62	489 279,33	577 717,29	118,08
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	62 780 958,08	57 913 006,10	4 867 951,98	8,41

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	593 776,95	230 517,94	363 259,01	157,58
707100 Ventes pièces détachées France	575 711,70	113 322,28	462 389,42	408,03
707110 Ventes pièces détachées FTVA	2 798,20		2 798,20	
707120 Ventes pièces détachées Export	233,04	7 609,68	-7 376,64	-96,94
707190 Ventes pièces détachées CEE	8 086,01	7 734,00	352,01	4,55
707200 Ventes de marchandises	30,00		30,00	
707209 Ventes de marchandises Groupe		100 000,00	-100 000,00	-100,00
707220 Ventes de marchandises Export	6 918,00		6 918,00	
707712 Réparations Export (bloqué)		1 851,98	-1 851,98	-100,00
Production vendue de biens	7 806 682,03	22 849 955,47	-15 043 273,44	-65,84
701100 Ventes Produits Finis France	146 910,20	1 148 308,27	-1 001 398,07	-87,21
701120 Ventes Produits Finis Export	3 192 003,07	17 758 518,82	-14 566 515,75	-82,03
701130 Vente Produits Finis Dom Tom	1 593 451,00		1 593 451,00	
701190 Ventes Produits Finis CEE		218 750,00	-218 750,00	-100,00
701209 Ventes prod.finis Groupe Franc	2 870 210,46	3 715 608,88	-845 398,42	-22,75
703600 Ventes Produits résiduels	4 107,30	8 769,50	-4 662,20	-53,16
Production vendue de services	1 107 528,99	234 956,91	872 572,08	371,38
705100 Ventes Etudes France		39 950,00	-39 950,00	-100,00
705120 Ventes Etudes Export	702 888,70		702 888,70	
706100 Ventes maintenance France	2 832,50		2 832,50	
706120 Ventes maintenance Export	208 016,00	135 000,00	73 016,00	54,09
706200 Mises en service France		4 000,00	-4 000,00	-100,00
706230 Mise en service DOM TOM	13 186,00		13 186,00	
706290 Mises en service CEE		1 401,50	-1 401,50	-100,00
706300 Réparations - SAV France	4 980,00	39 452,60	-34 472,60	-87,38
706320 Réparations - SAV Export	14 580,00	8 345,38	6 234,62	74,71
708200 Port frais accessoires France	8 394,00	13 377,90	-4 983,90	-37,25
708210 Port frais accessoires FTVA	771,15		771,15	
708220 Port frais accessoires Export	8 803,23	2 280,53	6 522,70	286,02
708230 Port frais accessoires DOM TOM	151 026,00		151 026,00	
708290 Port frais accessoires CEE	69,00		69,00	
709610 Maintenance sous garantie Fran		-2 570,74	2 570,74	100,00
709612 Maintenance sous garantie Expo	-7 641,58	-6 280,26	-1 361,32	-21,68
709690 Maintenance sous garantie CEE	-376,01		-376,01	
Chiffres d'affaires nets	9 507 987,97	23 315 430,32	-13 807 442,35	-59,22
Production stockée	293 973,09	795 139,04	-501 165,95	-63,03
713350 Variations travaux en cours	523 134,52	197 452,80	325 681,72	164,94
713550 Variation stock produits finis	-229 161,43	597 686,24	-826 847,67	-138,34
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	620 399,50	2 780 151,06	-2 159 751,56	-77,68
781500 Reprise provision exploitation		176 070,81	-176 070,81	-100,00
781510 reprise prov.pénalités marchés		16 250,00	-16 250,00	-100,00
781520 Reprise prov.garanties clients		130 379,00	-130 379,00	-100,00
781730 Reprise prov.dépréciat.stocks	114 402,50	35 280,41	79 122,09	224,27
781740 Reprise provision créances	247 100,00	89 561,81	157 538,19	175,90
791210 Transft de chges - Rembt Forma	5 403,00		5 403,00	
791229 Transfert de charges interco	238 772,00	1 099 334,68	-860 562,68	-78,28
791240 Transfert charges personnel	12 012,00	11 997,38	14,62	0,12
791290 Transfert de charges sans TVA	2 710,00	1 221 276,97	-1 218 566,97	-99,78
Autres produits	240,75	8 177,41	-7 936,66	-97,06
758000 Pds divers de gest. courante	240,75	8 177,41	-7 936,66	-97,06
Total des produits d'exploitation (I)	10 422 601,31	26 898 897,83	-16 476 296,52	-61,25
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	170 180,45	169 943,56	236,89	0,14
607100 Achats marchandises France	23 572,53	58 857,16	-35 284,63	-59,95
607120 Achats marchandises Export	80,79		80,79	
607190 Achats marchandises CEE	73 987,73	109 805,60	-35 817,87	-32,62
608100 Frais accessoires France	34 374,37	1 280,80	33 093,57	2583,82
608120 Frais accessoires Export	34 165,03		34 165,03	
608190 Frais accessoires intra	4 000,00		4 000,00	
Achat mat. 1ère et autres appro.	7 748 556,61	16 256 756,01	-8 508 199,40	-52,34

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
601100 Achats Matières & approvision.	1 648 837,55	5 998 565,72	-4 349 728,17	-72,51
601120 Achats Matières Export	2 256 490,77	2 533 099,29	-276 608,52	-10,92
601190 Achats Matières CEE	3 294 595,38	7 430 249,29	-4 135 653,91	-55,66
601209 Achats Matières Groupe	519 151,12	200 000,00	319 151,12	159,58
602100 Matières Consommables France	22 038,03	90 927,06	-68 889,03	-75,76
602120 Matières Consommables Export		1 916,43	-1 916,43	-100,00
602610 Achats emballages France	7 390,65	1 815,26	5 575,39	307,14
602612 Achats emballages Export	45,00	104,00	-59,00	-56,73
602615 Achats emballages CEE	8,11	78,96	-70,85	-89,73
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-2 076 411,98	-1 064 588,32	-1 011 823,66	-95,04
603100 Var/stocks matières premières	-2 076 411,98	-1 064 588,32	-1 011 823,66	-95,04
Autres achats et charges externes	9 825 379,16	11 550 205,49	-1 724 826,33	-14,93
604100 Achats d'études France	547 244,14	239 615,59	307 628,55	128,38
604109 Achats d'études Groupe	262 635,85		262 635,85	
604120 Achats d'études Export	8 089,43		8 089,43	
604200 Sous-traitance Prod France	705 321,12	660 382,55	44 938,57	6,80
604220 Sous-traitance Prod Export	114 186,71	331 733,19	-217 546,48	-65,58
604290 Sous-traitance Prod C.E.E	66 138,19	12 692,00	53 446,19	421,10
606100 Electricité	2 401,20	2 637,03	-235,83	-8,94
606110 Eau	996,89	1 513,09	-516,20	-34,12
606120 Propane	13 647,99	10 839,63	2 808,36	25,91
606130 Achats carburants	21 056,88	31 049,69	-9 992,81	-32,18
606303 Petit équipement, vet travail	97 437,79	79 869,37	17 568,42	22,00
606310 Achats ps outillages Franc	14 546,92	59 955,66	-45 408,74	-75,74
606311 Achats petits outillages	3 602,54	3 607,99	-5,45	-0,15
606315 Achats petit mat.informatique	8 813,42	8 793,72	19,70	0,22
606320 Produits d'entretien France	32,08	1 163,99	-1 131,91	-97,24
606410 Fournitures administratives Fr	45 474,57	20 731,14	24 743,43	119,35
606800 Autres matières et fournitures	7 503,25		7 503,25	
611100 Sous-traitance générale admin	133 409,62	27 904,01	105 505,61	378,10
611120 Sous-traitance maintenance SAV	173,60		173,60	
612220 Crédit Bail matériels exploit.	26 454,00	31 188,00	-4 734,00	-15,18
613200 Location immobilière France	51 369,54	54 653,84	-3 284,30	-6,01
613209 Location immobilière Groupe	465 244,12	354 992,16	110 251,96	31,06
613220 Location Immobilière Export	47 843,18	83 871,15	-36 027,97	-42,96
613500 Location mat et outil France	51 021,56	35 168,49	15 853,07	45,08
613510 Location mat et outil Franch		1 632,27	-1 632,27	-100,00
613512 Location mat et outil Export		914,37	-914,37	-100,00
613520 Location mat transport France	93 993,11	104 508,70	-10 515,59	-10,06
613522 Location mat transport Export	6 450,74	9 190,22	-2 739,48	-29,81
613529 Location mat transport CEE	1 092,16		1 092,16	
613530 Location Chariot Elévateur Fra	13 621,44	32 149,71	-18 528,27	-57,63
613540 Location matériel de bureau	1 776,76	2 112,73	-335,97	-15,90
613544 Location Benne	4 756,00	16 302,05	-11 546,05	-70,83
613560 Location matériel informatique	127 541,43	57 257,28	70 284,15	122,75
613590 Location Allegeco France	10 760,64	37 097,79	-26 337,15	-70,99
614000 Charges Locatives	14 524,15	16 813,52	-2 289,37	-13,62
614009 Charges Locatives Groupe	40 000,00	40 000,00		
615210 Entretien immobilier France	60 705,70	64 947,37	-4 241,67	-6,53
615310 Entretien matériels France	2 063,69	1 206,49	857,20	71,05
615510 Entretien mat transport France	5 026,64	4 355,33	671,31	15,41
615511 Entretien mat transport Franch		1 405,45	-1 405,45	-100,00
615530 Entretien mat. bureau France		223,00	-223,00	-100,00
615532 Entretien mat. bureau Export	353,65		353,65	
615610 Maintenance mat info France	18 036,96	29 965,43	-11 928,47	-39,81
615620 Maintenance logiciel France	34 390,46	15 409,93	18 980,53	123,17
615630 Maintenance Mat. et outill.	6 932,79	11 247,29	-4 314,50	-38,36
616100 Assurances multirisques	22 928,44	23 028,45	-100,01	-0,43
616120 Assurances RC	5 389,08	14 688,50	-9 299,42	-63,31
616370 Assurance marchandises transp.	3 323,30	34 837,41	-31 514,11	-90,46
616410 Assurance coface	5 200,00		5 200,00	
616510 Assurance véhicules	35 022,30	28 080,76	6 941,54	24,72
616520 Assurance matériel informatique	8 493,82	6 158,79	2 335,03	37,91
616530 Assurance déplacements profess	3 001,90	3 001,90		
617000 Etudes et recherches	371 915,00	65 529,25	306 385,75	467,56
618000 Doc. technique & générale	3 713,95	22 393,81	-18 679,86	-83,42
618300 Documentation technique		157,55	-157,55	-100,00
618510 Colloques & séminaires Formati	40 735,17	12 346,42	28 388,75	229,94
621010 Personnel extérieur	96 538,67	79 635,25	16 903,42	21,23
621100 Personnel intérimaire	401 103,15	1 163 298,07	-762 194,92	-65,52
621409 Management fees Groupe	1 875 823,06	571 774,37	1 304 048,69	228,07

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
622200 Commissions sur vente	54 386,31	994 013,07	-939 626,76	-94,53
622600 Honoraires avocats	412 152,80	379 667,51	32 485,29	8,56
622610 Honoraires brevets	27 647,00	1 910,00	25 737,00	1347,49
622615 Honoraires syst information	42 020,00		42 020,00	
622620 Honoraires CAC	277 010,00	95 921,66	181 088,34	188,79
622630 Honoraires comptabilité	69 821,80	59 517,95	10 303,85	17,31
622640 Honoraires autres	182 235,71	80 984,38	101 251,33	125,03
622649 Honoraires Groupe	10 330,00		10 330,00	
622650 Honoraires liés à Alternext	719 530,50	96 856,06	622 674,44	642,89
622700 Frais d'actes & contentieux Fr	16 086,37	14 952,61	1 133,76	7,58
623000 Publicité	42 311,80	193 964,36	-151 652,56	-78,19
623100 Annonces & insertions France	2 730,00	17 022,56	-14 292,56	-83,96
623190 Annonces & insertions CEE	8 983,27	3 821,88	5 161,39	135,05
623310 Foires & expositions	293 104,43	488 376,40	-195 271,97	-39,98
623312 Foires & expositions Export	40 642,67	58 085,64	-17 442,97	-30,03
623315 Foires & expositions CEE	162 448,35	524 179,28	-361 730,93	-69,01
623400 Cadeaux à la clientèle France	5 346,49		5 346,49	
623610 Catalogues, videos	410,00	59 600,45	-59 190,45	-99,31
623620 Supports pub, catalogues	6 950,00	3 026,10	3 923,90	129,67
623800 Divers (pourboires,dons,...)	4 210,00		4 210,00	
624100 Transports sur achats	345 823,06	549 248,21	-203 425,15	-37,04
624120 Transports sur achats Export	14 164,30	43 293,55	-29 129,25	-67,28
624130 Transports sur achats CEE	28 746,00	32 623,84	-3 877,84	-11,89
624200 Transports sur ventes	-103 513,28	481 566,98	-585 080,26	-121,50
624220 Transports sur ventes Export	14 969,87	685 730,24	-670 760,37	-97,82
624800 Transports divers	36 761,10	13 190,07	23 571,03	178,70
624820 Transports divers Export	2 276,07	4 229,89	-1 953,82	-46,19
625150 Missions salariés agences	250 193,83	288 066,94	-37 873,11	-13,15
625155 Missions externes agences	171 983,36	183 012,68	-11 029,32	-6,03
625510 Frais autoroute France	2 739,24	4 947,87	-2 208,63	-44,64
625650 Missions salariés notes frais	346 865,80	119 895,76	226 970,04	189,31
625655 Missions externes notes frais	23 433,70	29 366,35	-5 932,65	-20,20
625700 Mission & Réception France	20 269,16	48 187,29	-27 918,13	-57,94
626100 Frais postaux France	2 921,84	4 096,75	-1 174,91	-28,68
626200 Téléphone France	144 002,86	91 027,26	52 975,60	58,20
627100 Services bancaires France	106 540,52	174 632,04	-68 091,52	-38,99
627200 Frais sur titres	24 911,48	52 488,11	-27 576,63	-52,54
627210 Frais émission Emprunt Commerz		1 140 000,00	-1 140 000,00	-100,00
628100 Cotisation professionnelle	4 074,00	8 670,00	-4 596,00	-53,01
Impôts, taxes et versements assimilés	73 526,91	214 946,42	-141 419,51	-65,79
633300 Formation profession. continue	37 589,35	31 669,84	5 919,51	18,69
633400 Participation effort construct	11 567,00	6 681,00	4 886,00	73,13
633500 Taxe apprentissage	17 375,23	13 456,77	3 918,46	29,12
633600 Contribution AGEFIPH	-36 013,80	63 631,00	-99 644,80	-156,60
635111 Cotisation Foncière Entreprise	7 317,00	7 251,00	66,00	0,91
635112 Cotisation Valeur Ajoutée Ent.	-1 642,00	-46 165,00	44 523,00	96,44
635120 Taxes foncières	3 067,00	3 177,00	-110,00	-3,46
635140 Taxe véhicules sociétés	5 351,00	6 957,00	-1 606,00	-23,08
635150 Autre Impôt -	20 717,95	59 304,55	-38 586,60	-65,07
635500 Taxe parafiscale COREM - CETIM	8 198,18	19 830,17	-11 631,99	-58,66
637100 Contrib. solidarité RSI		48 604,00	-48 604,00	-100,00
637800 Taxes diverses visa		549,09	-549,09	-100,00
Salaires et traitements	2 671 246,67	2 091 141,56	580 105,11	27,74
641120 Salaires du personnel	2 261 478,65	1 581 577,96	679 900,69	42,99
641200 Indemnités congés payés		28 790,32	-28 790,32	-100,00
641250 Variation provision CP/RTT	45 719,75	43 166,40	2 553,35	5,92
641300 Primes Gratifications 13ème mo	48 124,38		48 124,38	
641310 Primes Gratifications Bonus	283 974,39	363 847,89	-79 873,50	-21,95
641410 Indemnités paniers		712,50	-712,50	-100,00
641430 Indemnités rupture conventionn	700,00	49 744,49	-49 044,49	-98,59
641450 Avantages nature	12 012,00	11 160,00	852,00	7,63
641480 Ticket Restaurant	19 237,50	12 142,00	7 095,50	58,44
Charges sociales	1 049 533,43	1 206 021,83	-156 488,40	-12,98
645100 Cotisations sécurité sociale	761 248,70	921 120,27	-159 871,57	-17,36
645210 Mutuelle MFDI	16 273,15	15 716,74	556,41	3,54
645220 Cotisations ALLIANZ	68 498,46	49 673,03	18 825,43	37,90
645300 Cotisations retraites Arrco	203 826,47	95 479,97	108 346,50	113,48
645340 Cotisations retraites Agirc	1,40	71 225,95	-71 224,55	-100,00
645810 charg.social.divers.regroupées	-11 200,00	27 200,00	-38 400,00	-141,18
645890 Cotisations prov.CP/RTT/13M	58 145,77	21 634,71	36 511,06	168,76

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2015	Net N-1 31/12/2014	Variation	
			En valeur	En %
647500 médecine du travail, pharmacie	4 015,80	3 340,35	675,45	20,22
647600 Chèques déjeuner	782,45	412,85	369,60	89,52
648100 autres charges de personnel	3 726,86	1 499,63	2 227,23	148,52
648110 contentieux prud'homaux		40 000,00	-40 000,00	-100,00
649500 Crédit Impôt Compétitiv.emploi	-55 785,63	-41 281,67	-14 503,96	-35,13
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	327 996,28	258 826,92	69 169,36	26,72
681110 Dot.amortiss.immo.incorporell.	23 972,88	14 339,99	9 632,89	67,18
681120 Dot.amortiss.immo.corporelles	129 555,26	128 174,84	1 380,42	1,08
681200 Dot.Amor&ch exploit à répartir	174 468,14	116 312,09	58 156,05	50,00
Sur actif circulant : dot aux prov.	230 862,28	983 638,33	-752 776,05	-76,53
681730 Dot.provision dép.stocks & TEC	230 862,28	297 653,50	-66 791,22	-22,44
681740 Dot.provision dépréc.créances		685 984,83	-685 984,83	-100,00
Pour risques et charges : dot. aux prov	102 600,00		102 600,00	
681500 Dot.provisions d'exploitation	102 600,00		102 600,00	
Autres charges	760 326,35	1 114 618,45	-354 292,10	-31,79
651100 Redevance pour licence	890,56	656,00	234,56	35,76
651109 Redevance pour licence Groupe	616 734,00	942 370,00	-325 636,00	-34,56
653000 Jetons de présence	80 000,00	80 000,00		
654000 Pertes & créances irrécouvrabl		89 561,81	-89 561,81	-100,00
654400 Créances des exercices antérie	60 744,10		60 744,10	
658000 Ecart négatifs sur achats	47,36	1 618,82	-1 571,46	-97,07
658100 Régularisations courantes	1 910,33	411,82	1 498,51	363,87
Total des charges d'exploitation (II)	20 883 796,16	32 781 510,25	-11 897 714,09	-36,29
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 461 194,85	-5 882 612,42	-4 578 582,43	-77,83
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	140 211,04	121 000,99	19 210,05	15,88
761709 Revenus créances groupe	140 211,04	121 000,99	19 210,05	15,88
Produits des autres VM et créances...	13 055,56		13 055,56	
762400 Revenus des prêts	13 055,56		13 055,56	
Autres intérêts et produits assimilés	3 262,80	8 478,47	-5 215,67	-61,52
764000 Revenus titres de placement	2 950,99	8 449,18	-5 498,19	-65,07
768000 Produit financier	29,73	29,29	0,44	1,50
768150 Revenus trésorerie banque	282,08		282,08	
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 531 153,21	-2 531 153,21	-100,00
786629 Reprise prov.dép.financ.Groupe		2 531 153,21	-2 531 153,21	-100,00
Différences positives de change	372 703,46	510 049,35	-137 345,89	-26,93
766000 Gains de change	372 703,46	510 049,35	-137 345,89	-26,93
Produits nets sur cessions de VMP	42,54	595,84	-553,30	-92,86
767000 Pds nets/cession V.M.P.	42,54	595,84	-553,30	-92,86
Total des produits financiers (V)	529 275,40	3 171 277,86	-2 642 002,46	-83,31
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	74 535,68	1 920 774,22	-1 846 238,54	-96,12
686510 Dot.provision pertes de change	74 535,68	42 306,22	32 229,46	76,18
686650 Dot.prov.dépréciat.titres plac		1 878 468,00	-1 878 468,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	1 086 574,52	875 155,37	211 419,15	24,16
661119 Intérêts des emprunts groupe		33 205,48	-33 205,48	-100,00
661161 Intérêts des emprunts Commerzb	1 040 000,00	693 333,33	346 666,67	50,00
661179 Intérêts des dettes groupe	43 560,30	134 077,62	-90 517,32	-67,51
661810 Intérêts des dettes commercial	3 014,22		3 014,22	
661880 Intérêts dettes diverses		14 538,94	-14 538,94	-100,00
Différences négatives de change	400 449,05	172 081,45	228 367,60	132,71
666000 Pertes de change	400 449,05	172 081,45	228 367,60	132,71

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2015	Net N-1 31/12/2014	Variation	
			En valeur	En %
Total des charges financières (VI)	1 561 559,25	2 968 011,04	-1 406 451,79	-47,39
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 032 283,85	203 266,82	-1 235 550,67	-607,85
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-11 493 478,70	-5 679 345,60	-5 814 133,10	-102,37

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15

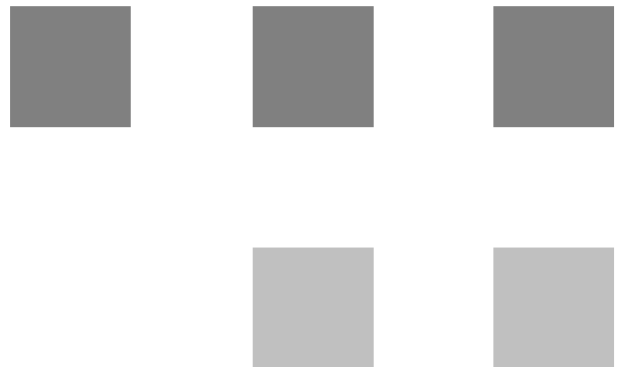
Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital	851 292,19	71 107,70	780 184,49	1097,19
775200 Produit cession actif	1 799,44		1 799,44	
775600 Pdt cession immo financières	780 000,00	1,00	779 999,00	77999900,00
778302 Bonis/rachat actions pro.Inves	13 999,40		13 999,40	
778309 Bonis / rachat actions propres	55 493,35	71 106,70	-15 613,35	-21,96
Reprises sur provisions et transfert de charges	1 978 468,00	2 121 742,00	-143 274,00	-6,75
787500 Repr/prov. risque & charges		31 391,00	-31 391,00	-100,00
787510 Reprise prov.litiges except.	100 000,00	2 090 351,00	-1 990 351,00	-95,22
787600 Reprise provision s/dépréciati	1 878 468,00		1 878 468,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	2 829 760,19	2 192 849,70	636 910,49	29,04
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	101 520,19	955 206,51	-853 686,32	-89,37
671200 Pénalités et amendes	101 520,19	13 355,14	88 165,05	660,16
671800 Autres Charges Except.gestion		941 851,37	-941 851,37	-100,00
Charges except. sur opérations en capital	2 683 513,37	81 277,73	2 602 235,64	3201,66
675200 VNC immobilisations corporelle	1 799,44		1 799,44	
675600 VNC immobilisations financières	2 600 000,00	25 178,21	2 574 821,79	10226,39
678309 Malis / rachat actions propres	81 713,93	56 099,52	25 614,41	45,66
Dotations except. aux amort. et prov.	322,42	135 851,17	-135 528,75	-99,76
687120 Dot.amortissement exceptionnel		5 734,17	-5 734,17	-100,00
687250 Dot.amortissement dérogatoire	322,42	23 536,00	-23 213,58	-98,63
687510 Dot.provisions litiges except.		100 000,00	-100 000,00	-100,00
687590 Dot.prov.exceptionnel.impôts		6 581,00	-6 581,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 785 355,98	1 172 335,41	1 613 020,57	137,59
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	44 404,21	1 020 514,29	-976 110,08	-95,65
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 781 636,90	32 263 025,39	-18 481 388,49	-57,28
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	25 230 711,39	36 921 856,70	-11 691 145,31	-31,66
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-11 449 074,49	-4 658 831,31	-6 790 243,18	-145,75

Etats de gestion



Compte de Résultat Comparatif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2015	31/12/2014	Variation
Ventes de marchandises	593 777	230 518	363 259
Production vendue de biens	7 806 682	22 849 955	(15 043 273)
Production vendue de services	1 107 529	234 957	872 572
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	9 507 988	23 315 430	(13 807 442)
Production stockée et immobilisée	293 973	795 139	(501 166)
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	620 400	2 780 151	(2 159 752)
Autres produits	241	8 177	(7 937)
PRODUITS D'EXPLOITATION	10 422 601	26 898 898	(16 476 297)
Achat de marchandises	170 180	169 944	237
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement	7 748 557	16 256 756	(8 508 199)
Variation de stock de matières premières	(2 076 412)	(1 064 588)	(1 011 824)
Autres achats et charges externes	9 825 379	11 550 205	(1 724 826)
Impôts, taxes et versements assimilés	73 527	214 946	(141 420)
Salaires, traitements et charges sociales	3 720 780	3 297 163	423 617
Dotations pour dépréciation	558 859	1 242 465	(683 607)
Dotations aux provisions pour risques et charges	102 600		102 600
Autres charges	760 326	1 114 618	(354 292)
CHARGES D'EXPLOITATION	20 883 796	32 781 510	(11 897 714)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 461 195)	(5 882 612)	(4 578 582)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	140 211	121 001	19 210
Autres intérêts et produits assimilés	16 318	8 478	7 840
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 531 153	(2 531 153)
Différences positives de change	372 703	510 049	(137 346)
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement	43	596	(553)
PRODUITS FINANCIERS	529 275	3 171 278	(2 642 002)
Dotations financières aux amortissements et provisions	74 536	1 920 774	(1 846 239)
Intérêts et charges assimilés	1 086 575	875 155	211 419
Différences négatives de change	400 449	172 081	228 368
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	1 561 559	2 968 011	(1 406 452)
RÉSULTAT FINANCIERS	(1 032 284)	203 267	(1 235 551)
Produits exceptionnels	851 292	71 108	780 184
Reprises sur provisions et transferts	1 978 468	2 121 742	(143 274)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 829 760	2 192 850	636 910
Charges exceptionnelles	2 785 034	1 036 484	1 748 549
Dotations aux amortissements et provisions	322	135 851	(135 529)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 785 356	1 172 335	1 613 021
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	44 404	1 020 514	(976 110)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(11 449 074)	(4 658 831)	(6 790 243)

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 29/04/16

Tenue de compte EURO

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	%	Net (N-1) 31/12/2014	%
Ventes de marchandises	593 777	6,245	230 518	0,9887
- Coût d'achat des marchandises	97 641	1,0269	168 663	0,7234
MARGE COMMERCIALE	496 136	5,2181	61 855	0,2653
Production vendue	8 914 211	93,755	23 084 912	99,0113
+ Production stockée	523 135	5,5021	795 139	3,4104
- Déstockage de production	229 161			
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 208 184	96,8468	23 880 051	102,4217
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 507 988	100,00	23 315 430	100,00
- Consommation en provenance des tiers	15 570 063	163,7577	26 743 654	114,7037
VALEUR AJOUTÉE	(5 865 743)	-61,6928	(2 801 747)	-12,0167
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	73 527	0,7733	214 946	0,9219
- Charges de personnel	3 720 780	39,1332	3 297 163	14,1416
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(9 660 050)	-101,5993	(6 313 857)	-27,0802
+ Reprises et transferts de charges	620 400	6,525	2 780 151	11,9241
+ Autres produits	241	0,0025	8 177	0,0351
- Dotations aux amortissements et provisions	661 459	6,9569	1 242 465	5,3289
- Autres charges	760 326	7,9967	1 114 618	4,7806
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 461 195)	-110,0253	(5 882 612)	-25,2306
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	529 275	5,5666	3 171 278	13,6016
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	1 561 559	16,4237	2 968 011	12,7298
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(11 493 479)	-120,8823	(5 679 346)	-24,3587
Produits exceptionnels	2 829 760	29,7619	2 192 850	9,4051
- Charges exceptionnelles	2 785 356	29,2949	1 172 335	5,0282
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	44 404	0,467	1 020 514	4,377
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(11 449 074)	-120,4153	(4 658 831)	-19,9818
Produits de cession d'éléments d'actif	781 799	8,2226	1	
- Valeur comptable éléments cédés	2 601 799	27,3644	25 178	0,108
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(1 820 000)	-19,1418	(25 177)	-0,108

Capacité d'Autofinancement

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2015	31/12/2014	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(9 660 050)	(6 313 857)	(3 346 193)

+ Transfert de charges d'exploitation		2 332 609	(2 332 609)
+ Autres produits d'exploitation	241	8 177	(7 937)
- Autres charges d'exploitation	760 326	1 114 618	(354 292)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	529 275	640 125	(110 849)
- Charges financières	1 487 024	1 047 237	439 787
+ Produits exceptionnels	69 493	71 107	(1 614)
- Charges exceptionnelles	183 234	1 011 306	(828 072)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(11 491 625)	(6 435 001)	(5 056 625)

État comparatif comptes de résultat

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

	Exercice N 31/12/2015	%	Exercice N-1 31/12/2014	%
1. Ventes de marchandises + Production	9 801 961	100	24 110 569	100
2. Ventes de marchandises	593 777	6,06	230 518	0,96
3. Coût d'achat des marchandises	97 641	1	168 663	0,7
4. MARGE COMMERCIALE (2 - 3) et taux	496 136	5,06	61 855	0,26
5. Production vendue	8 914 211	90,94	23 084 912	95,75
6. Production stockée	293 973	3	795 139	3,3
7. Production immobilisée				
8. PRODUCTION DE L'EXERCICE (5 + 6 + 7)	9 208 184	93,94	23 880 051	99,04
9. Matières premières, approvisionnement consommés	5 737 240	58,53	15 191 450	63,01
10. Sous-traitance directe	1 703 615	17,38	1 244 423	5,16
11. MARGE BRUTE DE PRODUCTION (8 - (9 + 10)) et taux	1 767 328	18,03	7 444 178	30,88
12. Marge brute globale (4 + 11) et taux	2 263 464	23,09	7 506 033	31,13
13. Autres achats + Charges externes	8 129 207	82,93	10 307 780	42,75
14. VALEUR AJOUTÉE (12 - 13)	(5 865 743)	-59,84	(2 801 747)	-11,62
15. Subventions d'exploitation				
16. Impôts, taxes et versements assimilés	73 527	0,75	214 946	0,89
17. Charges de personnel (1) (2)	3 720 780	37,96	3 297 163	13,68
18. EXCÉDENT OU INSUFFISANCE BRUT(E) D'EXPLOITATION	(9 660 050)	-98,55	(6 313 857)	-26,19
19. Autres produits de gestion courante	241	0	8 177	0,03
20. Autres charges de gestion courante	760 326	7,76	1 114 618	4,62
21. Reprise s/amortissements et provisions (3)	620 400	6,33	2 780 151	11,53
22. Dotations aux amortissements	327 996	3,35	258 827	1,07
23. Dotations aux provisions	333 462	3,4	983 638	4,08
24. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 461 195)	-106,73	(5 882 612)	-24,4
25. Produits financiers (4)	529 275	5,4	3 171 278	13,15
26. Charges financières (5)	1 561 559	15,93	2 968 011	12,31
27. RÉSULTAT COURANT	(11 493 479)	-117,26	(5 679 346)	-23,56
28. Produits exceptionnels (4)	2 829 760	28,87	2 192 850	9,09
29. Charges exceptionnelles (5)	2 785 356	28,42	1 172 335	4,86
30. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	44 404	0,45	1 020 514	4,23
31. RÉSULTAT NET = BÉNÉFICE OU PERTE	(11 449 074)	-116,8	(4 658 831)	-47,49

(1) Montant des charges sociales exploitant

(4) Dont opérations en capital

(5) Dont opérations en capital

(2) À l'exclusion de la rémunération exploitant et associés

(3) Y compris transfert de charges

781 842

2 601 799

597

25 178

RAISON SOCIALE GAUSSIN SA

N° ADHÉRENT FR73676250038

Ratios

GAUSSIN SA

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 29/04/16
Tenue de compte EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2015	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2014
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	1,4142	1,4645
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,2475	0,3361
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,5722	0,5209
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-1,3035	-12,2905

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2015	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2014
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,4532	-0,247
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,5002	-0,2837
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-1,168	-0,1932

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2015	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2014
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	-0,38	-0,2041
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,235	-0,0957
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,1053	0,0084

