

GAUSSIN SA

11 Rue du 47ème d'Artillerie

70400 HERICOURT

0384461345



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016



Index

Page de garde 1	1
Doc.....	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
compte de résultat premiere partie.....	5
Compte de résultat seconde partie.....	6
Annexes	7
Règles et méthodes comptables.....	8
immobilisation.....	18
Amortissements.....	19
Amortissements suite.....	20
Provisions inscrites au bilan.....	21
etat des échéances des créances et des dettes.....	22
variation détaillée des stocks et des en-cours.....	23
composition du capital social.....	24
liste des filiales et participations.....	25
produits à recevoir.....	26
charges à payer.....	27
charges et produits constatés d'avance.....	28
détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	29
détail des transferts de charges.....	30
Ventilation du chiffre d'affaires net.....	31
identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	32
elements relevant de plusieurs postes du bilan.....	33



Index

credit bail.....	34
effectif moyen.....	35
engagements financiers.....	36
ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	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 résultat.....	54
Ratios.....	55
Doc.....	56



Bilan Actif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 486 771	774 013	1 712 758	41 050
Fonds commercial	610		610	610
Autres immobilisations incorporelles	624 249		624 249	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 111 629	774 013	2 337 616	41 660
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 839 019	534 542	2 304 477	70 605
Autres immobilisations corporelles	1 476 847	611 845	865 003	374 921
Immobilisations en cours	403 404		403 404	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 719 271	1 146 387	3 572 884	445 526
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	21 968 919		21 968 919	21 968 919
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 250		1 250	1 250
Prêts	420 000		420 000	400 000
Autres immobilisations financières	193 350	5 336	188 014	226 873
TOTAL immobilisations financières :	22 583 519	5 336	22 578 183	22 597 042
ACTIF IMMOBILISÉ	30 414 419	1 925 736	28 488 683	23 084 229
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	3 623 596	610 722	3 012 874	3 429 097
Stocks d'en-cours de production de biens	906 472		906 472	1 160 117
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 366 220	168 978	2 197 242	826 338
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	6 896 288	779 700	6 116 588	5 415 552
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	318 926		318 926	427 733
Créances clients et comptes rattachés	5 058 689	494 655	4 564 034	23 075 674
Autres créances	19 456 640		19 456 640	9 172 080
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	24 834 255	494 655	24 339 600	32 675 487
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	169 843	29 806	140 037	107 303
Disponibilités	185 161		185 161	340 069
Charges constatées d'avance	81 908		81 908	84 823
TOTAL disponibilités et divers :	436 913	29 806	407 107	532 196
ACTIF CIRCULANT	32 167 456	1 304 161	30 863 295	38 623 234
Frais d'émission d'emprunts à étaler	803 529		803 529	930 497
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif	26 474		26 474	142 998
TOTAL GÉNÉRAL	63 411 877	3 229 896	60 181 981	62 780 958

Bilan Passif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 9 051 123	9 051 123	21 938 593
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	34 191 143	37 641 251
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	(11 449 074)	(29 790 181)
Résultat de l'exercice	(11 057 008)	(11 449 074)
TOTAL situation nette :	20 870 996	18 475 401
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	80 000	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	204 840	204 840
CAPITAUX PROPRES	21 155 836	18 680 241
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	315 000	
AUTRES FONDS PROPRES	315 000	
Provisions pour risques	2 418 251	265 605
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 418 251	265 605
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	950 000	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 700 602	13 700 512
Emprunts et dettes financières divers	1 354 414	957 248
TOTAL dettes financières :	16 005 015	14 657 760
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	5 914 267	6 323 629
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 574 868	8 382 517
Dettes fiscales et sociales	1 991 405	2 922 375
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 584 707	303 223
Autres dettes	80 000	80 000
TOTAL dettes diverses :	14 230 979	11 688 115
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	118 512	10 098 612
DETTES	36 268 774	42 768 116
Ecarts de conversion passif	24 120	1 066 997
TOTAL GÉNÉRAL	60 181 981	62 780 958

Compte de Résultat (Première Partie)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	373 675		373 675	593 777
Production vendue de biens	6 179 921		6 179 921	7 806 682
Production vendue de services	109 948		109 948	1 107 529
Chiffres d'affaires nets	6 663 544		6 663 544	9 507 988
Production stockée			1 162 407	293 973
Production immobilisée			1 328 935	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			658 419	620 400
Autres produits			33 364	241
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 846 668	10 422 601
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			195 495	170 180
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 126 266	7 748 557
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			95 784	(2 076 412)
Autres achats et charges externes			7 981 979	9 825 379
TOTAL charges externes :			11 399 524	15 667 704
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			117 138	73 527
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 249 538	2 671 247
Charges sociales			1 308 939	1 049 533
TOTAL charges de personnel :			4 558 477	3 720 780
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 124 647	327 996
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			541 357	230 862
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 612 511	102 600
TOTAL dotations d'exploitation :			3 278 515	661 459
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 049 565	760 326
CHARGES D'EXPLOITATION			20 403 220	20 883 796
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(10 556 551)	(10 461 195)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

GAUSSIN SA

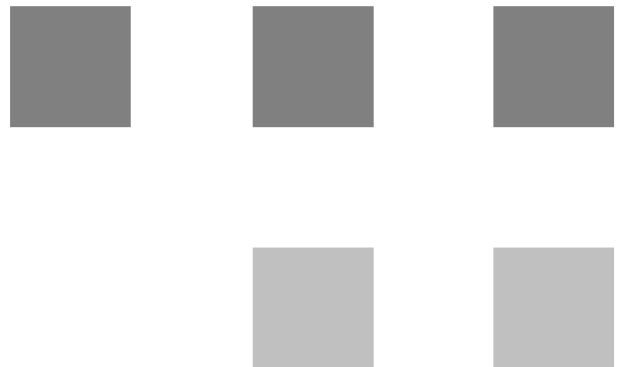
Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 556 551)	(10 461 195)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	233 485	140 211
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	20 000	13 056
Autres intérêts et produits assimilés	61	3 263
Reprises sur provisions et transferts de charges	116 531	
Différences positives de change	1 095 539	372 703
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		43
	1 465 616	529 275
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	29 806	74 536
Intérêts et charges assimilées	1 061 015	1 086 575
Différences négatives de change	216 135	400 449
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 306 955	1 561 559
RÉSULTAT FINANCIER	158 661	(1 032 284)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(10 397 891)	(11 493 479)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 964	851 292
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 978 468
	33 964	2 829 760
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 587	101 520
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	53 701	2 683 513
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	759 266	322
	847 555	2 785 356
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(813 591)	44 404
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(154 474)	
TOTAL DES PRODUITS	11 346 248	13 781 637
TOTAL DES CHARGES	22 403 256	25 230 711
BÉNÉFICE OU PERTE	(11 057 008)	(11 449 074)

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Critères généraux

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 dont le total est **60.181.980,80 euros** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat déficitaire de – **11.057.007,64 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 2016 au 31 décembre 2016.

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 (hormis le changement de méthode relatif à la valorisation des stocks de matières premières cf Note « Stocks et travaux en cours »),
- 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.

Risque de liquidité et critères de continuité d'exploitation

Dans les comptes de l'exercice clos le 31/12/15, nous indiquons que, sur la base d'une situation de trésorerie du groupe à fin décembre 2015 de 1,5 M€, sans recours au financement externe, le principe comptable retenu pour l'établissement des comptes au 31/12/15, basé sur la continuité d'exploitation, pourrait s'avérer inapproprié.

L'activité en 2016 a été consommatrice de trésorerie à hauteur de 12,3 M€, et les opérations d'investissements à hauteur de 2,2 M€. Ces besoins de trésorerie ont été financés par le recours à des financements externes, notamment :

- une augmentation de capital de 7,5 M€ en mars 2016,
- un emprunt obligataire sous forme d'OCABSA d'une valeur totale de 10 M€, dont 8 M€ encaissés sur l'exercice 2016.

Compte tenu des remboursements d'emprunts et des frais financiers, la trésorerie du Groupe s'élève à 1,9 M€ au 31 décembre 2016.

Au cours du 1er trimestre 2017, le Groupe a obtenu de nouveaux financements :

- En janvier 2017, encaissement de 2 M€, correspondant à la dernière tranche de l'emprunt obligataire convertible de 10 M€,
- En mars 2017, encaissement de 2,3 M€, correspondant au 2ème versement de l'aide accordée par le Commissariat Général à l'investissement dans le cadre du projet VASCO.

Néanmoins, au cours de l'année 2017, la société devra nécessairement faire appel à de nouveaux financements externes afin de poursuivre les investissements nécessaires à la finalisation des technologies en cours de développement et de pouvoir honorer son carnet de commandes.

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

Dans l'éventualité où de nouveaux financements externes ne seraient pas réalisés avant fin 2017, le principe comptable retenu pour l'établissement des comptes, 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.

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. Les amortissements sont calculés 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 31/12/2016	valeur brutes des participations au 31/12/2015	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	0
LEADERLEASE	2 689 632	2 689 632	0
METALLIANCE	3 453 674	3 453 674	0
total	21 968 919	21 968 919	0

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%
PORT AUTOMATION SYSTEMS	1 000 000	600 000	60,00%

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 20 000 euros de produits financiers sur 2016.

Autres immobilisations financières

Ce poste d'une valeur de 193.350 euros est constitué des dépôts et cautionnement à hauteur de 127.555. Il est aussi constitué de titres GAUSSIN à hauteur de 36.259 € et des titres LEADERLEASE à hauteur de 29.536 €, 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	- 43 901 €				
volume de titres à l'ouverture					15 807
volume de titres movimentés dans l'exercice			1 259 394	1 223 008	36 386
valeur des actions propres à la clôture		16 582 €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		19 678 €			
bonis sur actions propres (produit financier)	33 222 €				
malis sur actions propres (charge financière)	- 53 062 €				
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	36 259 €	36 259 €			52 193

Stocks et Travaux en cours

Les stocks sont évalués depuis le 01 janvier 2016 suivant la méthode du « premier entrée, premier sorti » (FIFO). Auparavant, les stocks étaient évalués selon la méthode du « Coût unitaire moyen pondéré » (CUMP). Ce changement de méthode comptable n'a pas eu d'impact significatif sur l'exercice.

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).

Point sur la joint-venture et la licence signée avec PT TERMINAL TELUK LAMONG - PELINDO

La société GAUSSIN avait conclu en 2014, la vente d'une licence avec la société PT TERMINAL TELUK LAMONG - PELINDO pour lui conférer le droit de vendre des véhicules ATT Gaussin sur le territoire Indonésien. Etant donné la restructuration dans laquelle le groupe TELUK LAMONG est engagé et les mutations des principaux interlocuteurs du Groupe, il est devenu impossible de créer la joint-venture. De fait, le conseil d'administration de Gaussin a autorisé l'annulation de la vente en décembre 2016. Ceci n'a pas d'impact sur le résultat de la société, la vente ayant été enregistrée en 2014 en produit constaté d'avance.

Ainsi, la licence comptabilisée en créance client et en produit constaté d'avance pour 10 M€ a été annulée.

Trésorerie nette et valeurs mobilières de placement

Le solde de la trésorerie nette, soit 354.622 euros, est constitué des « valeurs mobilières de placement » et des « disponibilités » figurant à l'actif pour 355.004 euros, diminués des intérêts courus pour 382 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 128.066 euros au 31 décembre 2016 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	143 500 €				
somme bonis/malis des exercices précédents	13 999 €				
volume de titres à l'ouverture					50 912
volume de titres movimentés dans l'exercice			11 730	452	11 278
valeur des actions propres à la clôture		128 066 €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		29 536 €			
bonis sur actions propres (produit financier)	103 €				
malis sur actions propres (charge financière)	- 1 €				
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	157 601 €	157 602 €			62 190

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 2016, 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	4 541 618	
EVENT	9 538 111	
LEADERLEASE	1 723 206	
SCI HALL 7	419 067	
SCI HALL 8	545 511	
SCI HALL 9 bis	309 335	
BATTERIE MOBILE		1 354 414
total	17 076 848	1 354 414
solde des avances de trésorerie	15 722 434	

Les avances de trésorerie ont été rémunérées au taux maximum d'intérêts déductibles au 31 décembre 2016 fixé à 2,03%. Le solde des avances de trésorerie entre GAUSSIN et les sociétés du Groupe a dégagé un produit net de 221.507 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 2016.

Evolution des capitaux propres (en euros)

bilan 31 décembre 2016	début exercice	augmentation	diminution	Autre	fin d'exercice
capital social	21 938 593	4 663 403		17 550 873	9 051 123
prime d'émission (1)	37 028 987	9 900 045	1 110 847	12 239 308	33 578 878
bons de souscription d'actions	612 265				612 265
réserve légale	93 495				93 495
autres réserves	41 317				41 317
report à nouveau	-29 790 181		11 449 074	-29 790 181	-11 449 074
résultat	-11 449 074	-11 057 008	-11 449 074		-11 057 008
Subvention d'investissement		80 000			80 000
provisions réglementées	204 840				204 840
total	18 680 241	3 586 441	1 110 847	0	21 155 836

(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 2016	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 €	0,20 €	21 938 593	23 317 021	0	45 255 614
actions vote simple	1,00 €	0,20 €				45 137 519
actions vote double	1,00 €	0,20 €				118 095

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), pouvait 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. Lors de l'assemblée générale des porteurs de BSAR du 28/06/16, il a été décidé :

- de modifier le prix de souscription du BSAR pour le porter à 1,35 € (au lieu de 2,35 €),
- de modifier le prix de remboursement anticipé de tout ou partie des BSAR restant en circulation pour le porter à 1,62 € (au lieu de 2,35 €).

Les nouvelles caractéristiques principales de ces BSAR sont les suivantes :

- Nombre de BSAR restant à exercer au 31 décembre 2016 : 3 177 783. BSAR
- Prix de souscription du BSAR : 0.15 €
- Date d'expiration des BSAR : 29/11/2020
- Prix de souscription de l'action : 1.35
- 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 exercés en 2016		109	1.35€	147,15 €
BSAR restant à exercer		3 177.783	1,35 €	4.290.007,05 €
Totaux	4 035 097 €	4 035 097 €		6.304.585,95 €

La société a déjà encaissé la somme de 2.014.578,90 euros. Elle a encore la possibilité d'encaisser 4.290.007,05 euros si les actionnaires exercent la totalité des BSAR restants.

Bon de souscription d'actions BSA

Le 15 juin 2016, GAUSSIN SA a procédé à l'émission de 29.438.593 Bons de souscription d'actions (BSA) attribués gratuitement. L'attribution gratuite des bons est effective à compter du 29 juin 2016.

Les caractéristiques principales de ces BSA sont les suivantes :

- Nombre de BSA restant à exercer au 31/12/2016 : 29.359.761
- Prix de souscription du BSA : 0€
- Date d'expiration des BSA : 31 décembre 2018 inclus
- Parité d'exercice des BSA : 8 BSA donneront le droit de souscrire à 1 action de la société GAUSSIN SA de 0,20 euro.
- Prix de souscription de l'action : 1,35 € par action

Emprunt Obligataire et valeur mobilière BSA-2016NC

Le 13 juillet 2016, GAUSSIN SA a signé avec Atlas Alpha Yield Fund et Atlas Capital Markets un contrat pour deux émissions réservées, à parts égales, d'un montant total de 10.000.000 € pour 10.000 obligations convertibles en actions auxquelles sont attachées 5.000.000 bons de souscription d'actions immédiatement détachables (OCABSA).

L'émission des OCABSA sera souscrite, en quatre tranches, par Atlas Capital Markets (ACM) et Atlas Alpha Yield Fund (AAYF) comme suit :

	Tranche 1	Tranche 2	Tranche 3	Tranche 4
Souscripteur :	ACM	ACM	AAYF	AAYF
Date de versement	03/08/2016	27/09/2016	17/11/2016	12/01/2017
Montant (€) :	3.000.000	2.000.000	3.000.000	2.000.000
Nombre d'obligations (OC) :	3.000	2.000	3.000	2.000
Nominal de l'obligation (€) :	1.000	1.000	1.000	1.000
Nombre de BSA-2016NC attachés	1.500.000	1.000.000	1.500.000	1.000.000

Les OC seront convertibles, totalement ou partiellement, à tout moment et les actions nouvelles de la société seront libérées par voie de compensation de la créance obligataire.

Le prix de conversion des OC est égal à 92% du prix moyen pondéré des actions de la société (VWAP tel que publié par Bloomberg) le moins élevé constaté sur la période de 20 jours de bourse ayant précédé la réception, par la société, d'un bulletin de conversion des OC signé par l'investisseur.

Les OC porteront intérêt à 1% capitalisés et payables à l'échéance.

La conversion de 7.050 obligations convertibles en 15.807.058 actions GAUSSIN en 2016 a généré une augmentation de capital de 3,1 M€.

Les caractéristiques principales de ces BSA-2016NC sont les suivantes :

- Nombre de BSA-2016 NC restant à exercer au 31/12/2016 : 4 000 000
- Date d'expiration des BSA-2016 NC : 5 ans à compter de la date anniversaire de leur souscription
- Parité d'exercice des BSA-2016NC : 1 BSA-2016NC donnera le droit de souscrire à 1 action de la société GAUSSIN SA de 0,20 euro.
- Prix de souscription de l'action : 1,35 € par action

Suite à ces opérations, le capital social se compose de 45.255.614 actions au 31 décembre 2016

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	Dotation 2016	Amortissement cumulé au 31 décembre 2016	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		117 680	0
Total	204 840	0	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 3.727.748 euros au 31 décembre 2016, à savoir :

→ Provisions pour risques

La société a constitué une provision pour risques de 759.266 € pour couvrir des litiges commerciaux ainsi qu'une provision de 206.900 € pour couvrir des risques prud'hommaux.

→ Provision pour pertes sur marchés

Suite à l'obtention d'une nouvelle commande, la société a constitué une provision pour pertes à terminaison de 1.355.611 euros afin de couvrir les futures pertes liées à cette commande.

→ 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 70.000 euros au 31 décembre 2016.

→ 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 2016. Le risque de change total est évalué à la somme totale de 26.474 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 a fait appel à un expert indépendant pour la clôture 2016 qui a évalué la valeur des titres Leaderlease, Dock It et Event. Sur la base de ces rapports, aucune dépréciation des titres n'était nécessaire au 31 décembre 2016.

→ Dépréciation des stocks

La dépréciation des stocks de pièces s'élève à 610.722 € et la dépréciation des stocks d'en cours s'élève à 168.978 €. Au 31 décembre 2016, la société a décidé de déprécier à 100% les stocks de matières premières sans rotation depuis plus de deux ans. Ce changement d'estimation a généré une provision complémentaire sur l'exercice de 367.637 €.

→ 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 494.655 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 26.474.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 2016, le groupe intégré n'est pas redevable d'impôt sur les sociétés.

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

Cette information n'est pas fournie car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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	518 812	140 067	378 745							
Transfert de charges	330 230	173 432	74 709	82 089						
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	849 042	313 499	453 454	82 089	0		0			0
Achats Matières	153 508	142 200	11 308							
Achats Etudes	413 398	316 838	83 559						13 000	
Locations et charges	611 000	75 000		50 000	232 000		204 000	50 000		
Location matériel	82 798	82 798								
Service agrement cost +5%	839 398									839 398
Déplacements	200 138		200 138							
Redevances	782 765	334 765	448 000							
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 083 005	951 601	743 005	50 000	232 000	0	204 000	50 000	13 000	839 398
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 233 963	-638 102	-289 551	32 089	-232 000	0	-204 000	-50 000	-13 000	-839 398
RESULTAT FINANCIER	221 507	-11 481	115 432	1 006	8 051	12 372	6 614	0	0	89 513
RESULTAT EXCEPTIONNEL										
RESULTAT NET	-2 012 456	-649 583	-174 119	33 095	-223 949	12 372	-197 386	-50 000	-13 000	-749 885

Crédit impôt Compétitivité Emploi

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

Au titre de l'exercice 2016, le CICE s'élève à 52 851 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 2016 s'élève à 99 812 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 événements significatifs qui se sont déroulés postérieurement à la clôture des comptes 2016 sont les suivants :

- La 4^{ème} et dernière tranche de 2 M€ de l'emprunt obligataire d'un montant de 10 M€ souscrit par Atlas Capital Markets (ACM) et Atlas Alpha Yield Fund a été totalement converti. Les 10.000 obligations souscrites en quatre tranches ont été converties en un total de 26.079.232 actions.
- 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, GAUSSIN SA a encaissé en mars 2017, le deuxième versement de l'aide accordée par le Commissariat Général à l'investissement, d'un montant de 2,3 M€, dont 2,2 M€ en avance remboursable et 0,1 M€ à titre de subvention.
- En février 2017, GAUSSIN SA a expédié à son client EDF, l'automotive Container Mover (ACM) en U 25 tonnes, destiné au transport de containers à la centrale nucléaire de Cattenom.
- GAUSSIN SA a achevé la production sur son site d'Héricourt (Haute-Saone) des 15 premiers POWER PACKS FULL ELEC suite à la mise en route de la ligne de fabrication à l'automne 2016.
- Les 4 premiers POWER PAKS FULL ELEC fabriqués à Héricourt ont été livrés à P.S.A. International, l'opérateur du port de Sines au Portugal. Ils sont entrés en phase de test le 01 mars 2017.
- Les 6 POWER PACKS FULL ELEC suivants sont destinés à l'équipement des 5 premiers ATT commandés par CES CONTAINERHANDLING en Allemagne. Ils sont actuellement en rodage sur le site d'Héricourt avant la livraison des 5 ATT et des 6 POWER PACKS au cours du mois d'avril 2017. Ces 5 ATT sont les premiers des 75 ATT commandés par CES et dont la livraison s'étale jusqu'en 2021.
- Enfin, 5 POWER PACKS FULL ELEC sont destinés au projet VASCO (Véhicule Automatisé Supervisé pour Conteneur).

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

////

Immobilisations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	375 980		2 735 649
TOTAL immobilisations incorporelles :	375 980		2 735 649
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	203 136		2 635 883
Installations générales, agencements et divers	161 852		11 574
Matériel de transport	178		1 800
Matériel de bureau, informatique et mobilier	377 233		2 037
Emballages récupérables et divers	339 028		583 784
Immobilisations corporelles en cours			403 404
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 081 427		3 638 482
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	21 968 919		
Autres titres immobilisés	1 250		
Prêts et autres immobilisations financières	632 209		26 058
TOTAL immobilisations financières :	22 602 378		26 058
TOTAL GÉNÉRAL	24 059 786		6 400 189

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			3 111 629	
TOTAL immobilisations incorporelles :			3 111 629	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 839 019	
Inst. générales, agencements et divers			173 426	
Matériel de transport			1 978	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		638	378 631	
Emballages récupérables et divers			922 812	
Immobilisations corporelles en cours			403 404	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		638	4 719 271	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			21 968 919	
Autres titres immobilisés			1 250	
Prêts et autres immo. financières		44 918	613 350	
TOTAL immobilisations financières :		44 918	22 583 519	
TOTAL GÉNÉRAL		45 556	30 414 419	

Amortissements

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	334 320	439 693		774 013
TOTAL immobilisations incorporelles :	334 320	439 693		774 013
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	132 531	402 011		534 542
Inst. générales, agencements et divers	110 146	25 250		135 396
Matériel de transport	178	458		636
Mat. de bureau, informatique et mobil.	230 516	28 022		258 538
Emballages récupérables et divers	162 530	54 745		217 275
TOTAL immobilisations corporelles :	635 901	510 486		1 146 387
TOTAL GÉNÉRAL	970 221	950 179		1 920 400

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	439 693		
TOTAL immobilisations incorporelles :	439 693		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	402 011		
Installations générales, agencements et divers	25 250		
Matériel de transport	458		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	28 022		
Emballages récupérables et divers	54 745		
TOTAL immobilisations corporelles :	510 486		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	950 179		

Amortissements (suite)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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		

TOTAL GÉNÉRAL

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	930 497	47 500	174 468	803 529
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	204 840			204 840
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	204 840			204 840

Provisions pour litiges	102 600	966 166	102 600	966 166
Prov. pour garant. données aux clients	20 000	50 000		70 000
Prov. pour pertes sur marchés à terme		1 355 611		1 355 611
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	143 005		116 531	26 474
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	265 605	2 371 777	219 131	2 418 251

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	5 336			5 336
Provisions sur stocks et en cours	414 113	365 587		779 700
Provisions sur comptes clients	438 885	175 770	120 000	494 655
Autres provisions pour dépréciation		29 806		29 806
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	858 334	571 163	120 000	1 309 496

TOTAL GÉNÉRAL	1 328 778	2 942 940	339 131	3 932 587
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	420 000	108 000	312 000
Autres immobilisations financières	193 350	65 795	127 555
TOTAL de l'actif immobilisé :	613 350	173 795	439 555
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	318 885		318 885
Autres créances clients	4 739 804	4 739 804	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	145	145	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 625	2 625	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 162 734	2 162 734	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	210 506	210 506	
État - Divers			
Groupe et associés	17 077 701	17 077 701	
Débiteurs divers	2 930	2 930	
TOTAL de l'actif circulant :	24 515 329	24 196 444	318 885
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	81 908	81 908	

TOTAL GÉNÉRAL	25 210 587	24 452 148	758 439
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

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	950 000	950 000		
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	13 700 602	700 602	13 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 574 868	9 574 868		
Personnel et comptes rattachés	376 003	376 003		
Sécurité sociale et autres organismes	472 534	472 534		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 130 468	1 130 468		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 399	12 399		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 584 707	2 584 707		
Groupe et associés	1 354 414	1 354 414		
Autres dettes	80 000	80 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	118 512	118 512		

TOTAL GÉNÉRAL	30 354 507	17 354 507	13 000 000
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	3 623 596	3 719 380		95 784
TOTAL I	3 623 596	3 719 380		95 784

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels	2 366 220	950 168	1 416 052	
TOTAL II	2 366 220	950 168	1 416 052	

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	906 472	1 160 117		253 645
TOTAL III	906 472	1 160 117		253 645

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	1 416 052	253 645
---	-----------------	------------------	----------------

Composition du Capital Social

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	21938593	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	23317021	0,2
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	45255614	0,2

Liste des Filiales et Participations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
 Edition du 26/04/17
 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	6 197 905	100	(498 919)
DOCK IT PORT	1 545 688	100	(44 403)
PORT AUTOMAT	376 130	60	(303 417)
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
METALLIANCE	8 904 274	44,32	893 104
LEADERLEASE	2 739 013	27,98	(1 730 523)
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			

Produits à Recevoir

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	20 000
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	1 018 850
Personnel	
Organismes sociaux	
État	210 506
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	2 930
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 252 286

Charges à Payer

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	700 219
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 862 874
Dettes fiscales et sociales	592 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	382
Autres dettes	80 000
TOTAL	9 235 859

Charges et Produits Constatés d'Avance

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	81 908	118 512
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	81 908	118 512

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Bonis sur rachat actions	33 325	778309
Cession d'immobilisations	638	775200

TOTAL

33 963

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités	16 087	671200
Indemniés	18 500	671810
Malis sur rachats actions	53 062	678309
VNC sur immobilisations cédées	638	675200
Dotations sur litiges	759 266	687510

TOTAL

847 553

Détail des Transferts de Charges

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
Managements FEES	330 230
Frais émission des emprunts	47 500
Remboursement frais de prospection Coface	42 374
Autres remboursements	1 399
Avantages en nature	14 315
TOTAL	435 818

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Activité MTO	2 367 303
Activité PORTUAIRE	3 777 429
Refacturation intra groupe	518 812

TOTAL	6 663 544
--------------	------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
Europe	2 517 164
Asie	3 360 193
Afrique	786 187

TOTAL	6 663 544
--------------	------------------

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SA GAUSSIN	SA	9 051 123	11 RUE DU 47EME REGIMENT D'ARTILLERIE 70400 HERICOURT

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
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	1 252 336		
Autres créances	17 076 848		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement	128 066		
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 354 414		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 935 631		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

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

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					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					3 723
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

Effectif Moyen

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	31	
Agents de maîtrise et techniciens	11	1
Employés	5	
Ouvriers	9	1
TOTAL	56	2

Engagements Financiers

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	99 812
Autres engagements donnés :	21 839 680
Nantissement de 3 234 000 titres LEADERLEASE au profit de MONTE MALO	6 468 000
Nantissement titres EVENT au profil d'Agate Assets sur emprunt Commerzbanq	13 491 680
Solidaire de BATTERIE MOBILE pour remboursement de l'aide à innovation	1 880 000

TOTAL	21 939 492
--------------	-------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	484 208
Autres engagements reçus :	1 475 084
Garanties affectées à un engagement	1 000 000
Nantissement DAT - 46 581 USD	44 190
Lettre de participation en risque 401 500 USD	380 894
Découvert bancaire	50 000

TOTAL	1 959 292
--------------	------------------

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(10 397 891)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(813 591)	
Résultat comptable (hors participation)	(11 211 482)	

Détail des comptes



Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	2 486 770,62	774 013,00	1 712 757,62	41 050,45	1 671 707,17	4072,32
205100 Logiciels	386 770,62		386 770,62	375 370,62	11 400,00	3,04
205200 Concession,licence	2 100 000,00		2 100 000,00		2 100 000,00	
280510 Amort. logiciels		354 013,00	-354 013,00	-334 320,17	-19 692,83	-5,89
280520 Amort Concession licence		420 000,00	-420 000,00		-420 000,00	
Fonds commercial	609,80		609,80	609,80	0,00	
207000 Fonds commercial	609,80		609,80	609,80		
Autres immobilisations incorporelles	624 249,00		624 249,00		624 249,00	
232100 Immobilisation incorp.en-cours	624 249,00		624 249,00		624 249,00	
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	2 839 019,29	534 542,17	2 304 477,12	70 605,43	2 233 871,69	3163,88
215400 Matériel et outillage	2 839 019,29		2 839 019,29	203 136,49	2 635 882,80	1297,59
281540 Amort. matériel et outillage		534 542,17	-534 542,17	-132 531,06	-402 011,11	-303,33
Autres immobilisations corporelles	1 476 847,44	611 844,93	865 002,51	374 921,06	490 081,45	130,72
218100 Instal. agenc. aménagt. diver	173 425,75		173 425,75	161 851,63	11 574,12	7,15
218200 Matériel de transport	1 978,23		1 978,23	178,23	1 800,00	1009,93
218300 Matériel informatique	85 219,81		85 219,81	83 821,51	1 398,30	1,67
218400 Mobilier	293 411,22		293 411,22	293 411,22		
218700 Matériel démonstration salons	922 812,43		922 812,43	339 028,40	583 784,03	172,19
281810 Amort. agenc. installations		135 395,95	-135 395,95	-110 146,37	-25 249,58	-22,92
281820 Amort. mat de transport		635,73	-635,73	-178,23	-457,50	-256,69
281830 Amort. mat informatique		71 289,81	-71 289,81	-65 445,48	-5 844,33	-8,93
281840 Amort. mobilier bureau		187 248,25	-187 248,25	-165 070,15	-22 178,10	-13,44
281870 Amort.mat.démos.salons		217 275,19	-217 275,19	-162 529,70	-54 745,49	-33,68
Immobilisations en cours	403 404,00		403 404,00		403 404,00	
231300 Immobilisation corpor.en-cours	403 404,00		403 404,00		403 404,00	
Immobilisations financières						
Autres participations	21 968 918,95		21 968 918,95	21 968 918,95	0,00	
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	2 689 632,08		
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	420 000,00		420 000,00	400 000,00	20 000,00	5,00
274800 Prêt CES	400 000,00		400 000,00	400 000,00		
276840 Intérêts courus sur prêt	20 000,00		20 000,00		20 000,00	
Autres immobilisations financières	193 349,84	5 335,72	188 014,12	226 873,46	-38 859,34	-17,13
275100 Dépôts & Cautionnements	127 554,54		127 554,54	125 913,37	1 641,17	1,30
276100 Contrat liquid. Gilbert Dupont	19 677,62		19 677,62	43 934,72	-24 257,10	-55,21
276102 Contrat liquid.Invest Securiti	29 535,92		29 535,92	50 196,46	-20 660,54	-41,16
276840 Intérêts courus sur prêt						
277100 Actions propres cont.liquid.GD	16 581,76		16 581,76	12 164,63	4 417,13	36,31
297500 Dépréciation dépôt				-5 335,72	5 335,72	100,00
TOTAL (II)	30 414 419,02	1 925 735,82	28 488 683,20	23 084 229,23	5 404 453,97	23,41
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	3 623 596,29	610 722,28	3 012 874,01	3 429 096,91	-416 222,90	-12,14
311000 Stock pièces primaires	3 623 596,29		3 623 596,29	3 719 380,19	-95 783,90	-2,58
391000 Dépréciation de matières premi		610 722,28	-610 722,28	-290 283,28	-320 439,00	-110,39

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
En cours de production de biens	906 472,19		906 472,19	1 160 117,37	-253 645,18	-21,86
335000 Travaux en cours	906 472,19		906 472,19	1 160 117,37	-253 645,18	-21,86
Produits intermédiaires et finis	2 366 219,63	168 978,00	2 197 241,63	826 337,89	1 370 903,74	165,90
355000 Produits finis	2 366 219,63		2 366 219,63	950 167,89	1 416 051,74	149,03
395500 Dépréciation produits finis		168 978,00	-168 978,00	-123 830,00	-45 148,00	-36,46
Avances et acptes versés sur cdes	318 925,97		318 925,97	427 733,13	-108 807,16	-25,44
409200 Fournisseurs acomptes ht	318 925,97		318 925,97	427 733,13	-108 807,16	-25,44
Créances						
Clients et comptes rattachés	5 058 688,99	494 654,83	4 564 034,16	23 075 673,93	-18 511 639,77	-80,22
411000 Collectif Client France	1 109 759,26		1 109 759,26	590 885,75	518 873,51	87,81
411010 Collectif Client Export	2 283 843,47		2 283 843,47	14 383 343,57	-12 099 500,10	-84,12
411020 Collectif Client Groupe	233 485,20		233 485,20	5 793 449,17	-5 559 963,97	-95,97
411090 Collectif Client CEE				13 055,56	-13 055,56	-100,00
411700 Clients retenue garantie	93 865,91		93 865,91	250 812,61	-156 946,70	-62,58
416115 Clients douteux hors procédure	318 884,83		318 884,83	318 884,83		
418109 Clients Groupe F.A.E.	1 018 850,32		1 018 850,32	2 164 127,27	-1 145 276,95	-52,92
491115 Dépréciat.clients douteux		175 770,00	-175 770,00	-120 000,00	-55 770,00	-46,48
491120 Dépréciat.clients litigieux		318 884,83	-318 884,83	-318 884,83		
Autres créances	19 456 640,13		19 456 640,13	9 172 079,53	10 284 560,60	112,13
409800 Fournisseurs Avoir à Recevoir	2 929,71		2 929,71	146,47	2 783,24	1900,21
425000 Personnel avances et acomptes	144,54		144,54		144,54	
437220 MDI 90				1 165,32	-1 165,32	-100,00
437900 Chèques déjeuner	2 625,00		2 625,00	13 050,00	-10 425,00	-79,89
438700 Org. soc. produits à recevoir				589,44	-589,44	-100,00
445621 TVA déductible immobilisations	177 928,00		177 928,00		177 928,00	
445660 TVA déductible biens & service	31 918,03		31 918,03		31 918,03	
445661 TVA déductible en attente	121 258,03		121 258,03	77 333,44	43 924,59	56,80
445662 TVA déductible régime encaiss.				49 210,98	-49 210,98	-100,00
445670 Crédit de TVA à reporter	960 660,00		960 660,00	125 121,00	835 539,00	667,78
445690 TVA intracommunautaire				396,00	-396,00	-100,00
445831 TVA remboursement demandé	107 597,00		107 597,00		107 597,00	
445860 TVA déductible sur F.N.P.	763 372,75		763 372,75	362 482,99	400 889,76	110,60
448700 Etat produits à recevoir	210 506,30		210 506,30	55 785,30	154 721,00	277,35
451150 Créances Groupe Leaderlease				450 000,00	-450 000,00	-100,00
451160 Créances Groupe Event	5 869 364,30		5 869 364,30		5 869 364,30	
451210 Groupe cash-pool Dock It Port	4 541 618,25		4 541 618,25	4 351 173,79	190 444,46	4,38
451250 Groupe cash-pool Leaderlease	1 723 205,83		1 723 205,83		1 723 205,83	
451260 Groupe cash-pool Event	3 668 746,35		3 668 746,35	2 302 359,23	1 366 387,12	59,35
451290 Groupe cash-pool SCI Hall 7	419 066,76		419 066,76	443 531,06	-24 464,30	-5,52
451291 Groupe cash-pool SCI Hall 8	545 510,62		545 510,62	597 635,64	-52 125,02	-8,72
451292 Groupe cash-pool SCI Hall 9bis	309 335,46		309 335,46	342 098,87	-32 763,41	-9,58
456300 Associés versements reçus / AK	853,20		853,20		853,20	
Divers						
Valeurs mobilières de placement	169 842,84	29 805,50	140 037,34	107 302,94	32 734,40	30,51
503150 Titres Leaderlease (CIC)	128 065,70		128 065,70	107 302,94	20 762,76	19,35
503246 Dat BNP	41 777,14		41 777,14		41 777,14	
590300 Prov. Dépréciation Cptes Finan		29 805,50	-29 805,50		-29 805,50	
Disponibilités	185 161,32		185 161,32	340 069,48	-154 908,16	-45,55
512113 CIC (EUR)	69 387,70		69 387,70	14 757,27	54 630,43	370,19
512245 BNP Paribas (EUR)	10 385,09		10 385,09	24 777,93	-14 392,84	-58,09
512246 BNP Paribas (USD)	6 986,81		6 986,81	447,50	6 539,31	1461,30
512410 CIC (USD)	57 218,62		57 218,62	75 351,18	-18 132,56	-24,06
512420 HSBC (EUR)	2 579,77		2 579,77	5 886,46	-3 306,69	-56,17
512425 HSBC (USD)	3 830,97		3 830,97	150 673,49	-146 842,52	-97,46
512430 Le Crédit Lyonnais	34 710,40		34 710,40	68 068,58	-33 358,18	-49,01
531000 Caisse siège social	61,96		61,96	107,07	-45,11	-42,13
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	81 908,38		81 908,38	84 823,15	-2 914,77	-3,44
486000 Charges constatées d'avance	81 908,38		81 908,38	84 823,15	-2 914,77	-3,44
TOTAL (III)	32 167 455,74	1 304 160,61	30 863 295,13	38 623 234,33	-7 759 939,20	-20,09

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	803 528,60		803 528,60	930 496,74	-126 968,14	-13,65
481600 Frais d'émission des emprunts	803 528,60		803 528,60	930 496,74	-126 968,14	-13,65
Ecarts de conversion actif (VI)	26 473,87		26 473,87	142 997,78	-116 523,91	-81,49
476100 Ecarts de conversion actif	26 473,87		26 473,87	142 997,78	-116 523,91	-81,49
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	63 411 877,23	3 229 896,43	60 181 980,80	62 780 958,08	-2 598 977,28	-4,14

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	9 051 122,80	21 938 593,00	-12 887 470,20	-58,74
101300 Capital appelé versé	9 051 122,80	21 938 593,00	-12 887 470,20	-58,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	34 191 143,00	37 641 251,13	-3 450 108,13	-9,17
104100 Primes d'émission	33 578 878,45	37 028 986,58	-3 450 108,13	-9,32
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	-11 449 074,49	-29 790 181,42	18 341 106,93	61,57
119000 Report à nouveau déficitaire	-11 449 074,49	-29 790 181,42	18 341 106,93	61,57
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-11 057 007,64	-11 449 074,49	392 066,85	3,42
Subventions d'investissement	80 000,00		80 000,00	
131000 Subvention d'équipement	80 000,00		80 000,00	
Provisions réglementées	204 840,01	204 840,01	0,00	
145000 Amortissements dérogatoires	204 840,01	204 840,01		
TOTAL (I)	21 155 836,13	18 680 240,68	2 475 595,45	13,25
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées	315 000,00		315 000,00	
167400 Avance BPI-PSCP-VASCO	315 000,00		315 000,00	
TOTAL (II)	315 000,00		315 000,00	
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	2 418 250,87	265 604,65	2 152 646,22	810,47
151100 Provisions pour litiges	966 166,00	102 600,00	863 566,00	841,68
151200 Provisions garanties clients	70 000,00	20 000,00	50 000,00	250,00
151300 Provisions pertes sur marchés	1 355 611,00		1 355 611,00	
151510 Provisions risques de change	26 473,87	143 004,65	-116 530,78	-81,49
TOTAL (III)	2 418 250,87	265 604,65	2 152 646,22	810,47
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles	950 000,00		950 000,00	
161100 Emprunt obligat convertible	950 000,00		950 000,00	
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	13 700 601,59	13 700 511,71	89,88	0,00
164100 Emprunt Commerzbank	13 000 000,00	13 000 000,00		
168840 Intérêts courus emprunts	700 219,40	693 333,33	6 886,07	0,99
518600 Intérêts courus à payer	382,19	7 178,38	-6 796,19	-94,68
Emprunts et dettes financières divers	1 354 413,76	957 248,28	397 165,48	41,49
451195 Créances Groupe Batterie Mobil	1 354 413,76		1 354 413,76	
451250 Groupe cash-pool Leaderlease		957 248,28	-957 248,28	-100,00
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	5 914 267,01	6 323 629,26	-409 362,25	-6,47
419100 Clients avoirs à établir		933,22	-933,22	-100,00
419200 Clients avances / commandes	5 914 267,01	6 322 696,04	-408 429,03	-6,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 574 868,22	8 382 517,05	1 192 351,17	14,22
401000 Collectif Fournisseurs France	1 021 051,29	1 042 873,65	-21 822,36	-2,09
401010 Collectif Fournisseurs Export	348 313,92	1 261 125,43	-912 811,51	-72,38
401020 Collectif Fournisseurs Groupe	16 097,63	460 917,90	-444 820,27	-96,51
401090 Collectif Fournisseurs CEE	326 530,94	352 403,29	-25 872,35	-7,34
403000 Collectif Fourn.Effets à Payer		687 435,81	-687 435,81	-100,00
408100 Fournisseurs F.N.P.	943 340,72	534 996,78	408 343,94	76,33
408109 Fournisseurs Groupe F.N.P.	6 919 533,72	4 042 764,19	2 876 769,53	71,16
Dettes fiscales et sociales	1 991 404,60	2 922 374,87	-930 970,27	-31,86

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation	
			En valeur	En %
421000 Personnel rémunérations dues	34 672,82		34 672,82	
428200 Provision CP/RTT/13M	281 419,41	317 051,38	-35 631,97	-11,24
428600 Personnel frais à payer (NF)	1 844,22	26 347,65	-24 503,43	-93,00
428610 Personnel autres charges dues	58 067,00		58 067,00	
431000 Urssaf	148 301,00	137 228,00	11 073,00	8,07
437200 Allianz (AGF)	31 997,96	30 462,25	1 535,71	5,04
437300 Caisse retraite	48 760,00	102 739,00	-53 979,00	-52,54
438200 Prov.ch.sociales CP/RTT/13M	132 722,13	150 636,55	-17 914,42	-11,89
438600 Organisme soc. charges à payer	110 752,67	79 956,20	30 796,47	38,52
445210 TVA due intracommunautaire		396,00	-396,00	-100,00
445713 TVA collectée tous taux	960 660,00	1 703 722,01	-743 062,01	-43,61
445870 TVA factures/avoirs à établir	169 808,39	360 688,39	-190 880,00	-52,92
447110 Retenue à la source	4 821,00	992,00	3 829,00	385,99
448600 Etat charges à payer	7 578,00	12 155,44	-4 577,44	-37,66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 584 706,68	303 222,60	2 281 484,08	752,41
269160 Cap A libérer	300 000,00	300 000,00		
404100 Collectif frseurs Immo France	2 284 706,68	3 222,60	2 281 484,08	70796,38
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	118 512,36	10 098 612,36	-9 980 100,00	-98,83
487000 Produits constatés d'avance	118 512,36	10 098 612,36	-9 980 100,00	-98,83
TOTAL (IV)	36 268 774,22	42 768 116,13	-6 499 341,91	-15,20
Ecart de conversion passif (V)	24 119,58	1 066 996,62	-1 042 877,04	-97,74
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	60 181 980,80	62 780 958,08	-2 598 977,28	-4,14

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	373 675,14	593 776,95	-220 101,81	-37,07
707100 Ventes pièces détachées France	305 923,56	575 711,70	-269 788,14	-46,86
707110 Ventes pièces détachées FTVA	60 233,00	2 798,20	57 434,80	2052,56
707120 Ventes pièces détachées Export	4 959,00	233,04	4 725,96	2027,96
707190 Ventes pièces détachées CEE	4 807,40	8 086,01	-3 278,61	-40,55
707200 Ventes de marchandises		30,00	-30,00	-100,00
707220 Ventes de marchandises Export		6 918,00	-6 918,00	-100,00
707712 Réparations Export (bloqué)	-2 247,82		-2 247,82	
Production vendue de biens	6 179 921,46	7 806 682,03	-1 626 760,57	-20,84
701100 Ventes Produits Finis France	1 564 055,00	146 910,20	1 417 144,80	964,63
701110 Ventes Produits Finis Franchis	1 688,00		1 688,00	
701120 Ventes Produits Finis Export	4 095 366,53	3 192 003,07	903 363,46	28,30
701130 Vente Produits Finis Dom Tom		1 593 451,00	-1 593 451,00	-100,00
701209 Ventes prod.finis Groupe Franc	518 811,93	2 870 210,46	-2 351 398,53	-81,92
703600 Ventes Produits résiduels		4 107,30	-4 107,30	-100,00
Production vendue de services	109 947,60	1 107 528,99	-997 581,39	-90,07
705100 Ventes Etudes France	30 219,79		30 219,79	
705120 Ventes Etudes Export	1,71	702 888,70	-702 886,99	-100,00
706100 Ventes maintenance France	2 760,00	2 832,50	-72,50	-2,56
706120 Ventes maintenance Export		208 016,00	-208 016,00	-100,00
706200 Mises en service France	2 150,00		2 150,00	
706230 Mise en service DOM TOM		13 186,00	-13 186,00	-100,00
706300 Réparations - SAV France	6 738,00	4 980,00	1 758,00	35,30
706320 Réparations - SAV Export	40 154,00	14 580,00	25 574,00	175,40
708200 Port frais accessoires France	15 043,00	8 394,00	6 649,00	79,21
708210 Port frais accessoires FTVA	148,00	771,15	-623,15	-80,81
708220 Port frais accessoires Export	13 088,00	8 803,23	4 284,77	48,67
708230 Port frais accessoires DOM TOM		151 026,00	-151 026,00	-100,00
708290 Port frais accessoires CEE		69,00	-69,00	-100,00
708800 Autres activités annexes	627,30		627,30	
709610 Maintenance sous garantie Fran	-935,54		-935,54	
709612 Maintenance sous garantie Expo	-46,66	-7 641,58	7 594,92	99,39
709690 Maintenance sous garantie CEE		-376,01	376,01	100,00
Chiffres d'affaires nets	6 663 544,20	9 507 987,97	-2 844 443,77	-29,92
Production stockée	1 162 406,56	293 973,09	868 433,47	295,41
713350 Variations travaux en cours	-253 645,18	523 134,52	-776 779,70	-148,49
713550 Variation stock produits finis	1 416 051,74	-229 161,43	1 645 213,17	717,93
Production immobilisée	1 328 935,00		1 328 935,00	
722000 Production immobilisée autom	1 328 935,00		1 328 935,00	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	658 418,72	620 399,50	38 019,22	6,13
781500 Reprise provision exploitation	102 600,00		102 600,00	
781730 Reprise prov.dépréciat.stocks		114 402,50	-114 402,50	-100,00
781740 Reprise provision créances	120 000,00	247 100,00	-127 100,00	-51,44
791200 Transfert de charges générales	91 273,30		91 273,30	
791210 Transfert de chges - Rembt Forma		5 403,00	-5 403,00	-100,00
791229 Transfert de charges interco	330 230,00	238 772,00	91 458,00	38,30
791240 Transfert charges personnel	14 315,42	12 012,00	2 303,42	19,18
791290 Transfert de charges sans TVA		2 710,00	-2 710,00	-100,00
Autres produits	33 363,88	240,75	33 123,13	13758,31
758000 Pdts divers de gest. courante	33 363,88	240,75	33 123,13	13758,31
Total des produits d'exploitation (I)	9 846 668,36	10 422 601,31	-575 932,95	-5,53
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	195 494,60	170 180,45	25 314,15	14,87
607100 Achats marchandises France	195,60	23 572,53	-23 376,93	-99,17
607120 Achats marchandises Export		80,79	-80,79	-100,00
607190 Achats marchandises CEE		73 987,73	-73 987,73	-100,00
608100 Frais accessoires France	111 260,67	34 374,37	76 886,30	223,67
608110 Frais accessoires Franchise	700,00		700,00	
608120 Frais accessoires Export	34 944,43	34 165,03	779,40	2,28
608190 Frais accessoires intra	48 393,90	4 000,00	44 393,90	1109,85

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
Achat mat. 1ère et autres appro.	3 126 266,01	7 748 556,61	-4 622 290,60	-59,65
601100 Achats Matières & approvision.	1 196 558,65	1 648 837,55	-452 278,90	-27,43
601120 Achats Matières Export	795 838,17	2 256 490,77	-1 460 652,60	-64,73
601190 Achats Matières CEE	968 067,88	3 294 595,38	-2 326 527,50	-70,62
601209 Achats Matières Groupe	153 508,00	519 151,12	-365 643,12	-70,43
602100 Matières Consommables France	11 902,39	22 038,03	-10 135,64	-45,99
602610 Achats emballages France	390,92	7 390,65	-6 999,73	-94,71
602612 Achats emballages Export		45,00	-45,00	-100,00
602615 Achats emballages CEE		8,11	-8,11	-100,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	95 783,90	-2 076 411,98	2 172 195,88	104,61
603100 Var/stocks matières premières	95 783,90	-2 076 411,98	2 172 195,88	104,61
Autres achats et charges externes	7 981 979,24	9 825 379,16	-1 843 399,92	-18,76
604100 Achats d'études France	271 688,88	547 244,14	-275 555,26	-50,35
604109 Achats d'études Groupe	400 397,58	262 635,85	137 761,73	52,45
604120 Achats d'études Export	20 991,62	8 089,43	12 902,19	159,49
604200 Sous-traitance Prod France	1 140 168,93	705 321,12	434 847,81	61,65
604210 Sous-traitance Prod franchise	4 320,00		4 320,00	
604220 Sous-traitance Prod Export	226 525,89	114 186,71	112 339,18	98,38
604229 Sous-traitance R&D Groupe Exp.	200 000,00		200 000,00	
604290 Sous-traitance Prod C.E.E	44 646,80	66 138,19	-21 491,39	-32,49
606100 Electricité	3 797,84	2 401,20	1 396,64	58,16
606110 Eau	1 907,37	996,89	910,48	91,33
606120 Propane	11 826,56	13 647,99	-1 821,43	-13,35
606130 Achats carburants	25 930,26	21 056,88	4 873,38	23,14
606303 Petit équipement, vet travail	25 789,23	97 437,79	-71 648,56	-73,53
606310 Achats ps outillages Franc	22 960,21	14 546,92	8 413,29	57,84
606311 Achats petits outillages	3 968,84	3 602,54	366,30	10,17
606315 Achats petit mat.informatique	2 079,49	8 813,42	-6 733,93	-76,41
606320 Produits d'entretien France		32,08	-32,08	-100,00
606410 Fournitures administratives Fr	32 019,17	45 474,57	-13 455,40	-29,59
606800 Autres matières et fournitures		7 503,25	-7 503,25	-100,00
611100 Sous-traitance générale admin	22 127,01	133 409,62	-111 282,61	-83,41
611120 Sous-traitance maintenance SAV	7 800,00	173,60	7 626,40	4393,09
612200 Crédit Bail matériels clients	3 723,00		3 723,00	
612220 Crédit Bail matériels exploit.		26 454,00	-26 454,00	-100,00
613200 Location immobilière France	51 226,67	51 369,54	-142,87	-0,28
613209 Location immobilière Groupe	571 000,00	465 244,12	105 755,88	22,73
613220 Location Immobilière Export	218,89	47 843,18	-47 624,29	-99,54
613500 Location mat et outil France	114 169,21	51 021,56	63 147,65	123,77
613520 Location mat transport France	114 192,82	93 993,11	20 199,71	21,49
613522 Location mat transport Export		6 450,74	-6 450,74	-100,00
613529 Location mat transport CEE	3,67	1 092,16	-1 088,49	-99,66
613530 Location Chariot Elevateur Fra	12 929,36	13 621,44	-692,08	-5,08
613540 Location matériel de bureau	1 379,19	1 776,76	-397,57	-22,38
613544 Location Benne	2 824,50	4 756,00	-1 931,50	-40,61
613560 Location matériel informatique	159 193,76	127 541,43	31 652,33	24,82
613590 Location Allegeco France	4 440,00	10 760,64	-6 320,64	-58,74
614000 Charges Locatives	14 245,13	14 524,15	-279,02	-1,92
614009 Charges Locatives Groupe	40 000,00	40 000,00		
615210 Entretien immobilier France	41 850,49	60 705,70	-18 855,21	-31,06
615310 Entretien matériels France	10 401,93	2 063,69	8 338,24	404,05
615510 Entretien mat transport France	3 991,88	5 026,64	-1 034,76	-20,59
615532 Entretien mat. bureau Export		353,65	-353,65	-100,00
615543 Entretien Divers (Vêtements...)	1 195,59		1 195,59	
615610 Maintenance mat info France	7 305,60	18 036,96	-10 731,36	-59,50
615619 Maintenance mat info CEE	3 294,47		3 294,47	
615620 Maintenance logiciel France	24 459,88	34 390,46	-9 930,58	-28,88
615630 Maintenance Mat. et outil.	4 243,00	6 932,79	-2 689,79	-38,80
616100 Assurances multirisques	28 504,65	22 928,44	5 576,21	24,32
616120 Assurances RC	72 560,22	5 389,08	67 171,14	1246,43
616370 Assurance marchandises transp.	49 714,03	3 323,30	46 390,73	1395,92
616410 Assurance coface	4 000,00	5 200,00	-1 200,00	-23,08
616510 Assurance véhicules	18 025,08	35 022,30	-16 997,22	-48,53
616520 Assurance matériel informatiqu	1 067,49	8 493,82	-7 426,33	-87,43
616530 Assurance déplacements profess	3 001,91	3 001,90	0,01	0,00
617000 Etudes et recherches		371 915,00	-371 915,00	-100,00
618000 Doc. technique & générale	2 564,33	3 713,95	-1 149,62	-30,95
618510 Colloques & séminaires Formati	10 196,74	40 735,17	-30 538,43	-74,97
618511 Colloques & séminaires CEE	10 066,86		10 066,86	
621010 Personnel extérieur	97 442,24	96 538,67	903,57	0,94

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
621100 Personnel intérimaire	143 284,66	401 103,15	-257 818,49	-64,28
621409 Management fees Groupe	839 398,54	1 875 823,06	-1 036 424,52	-55,25
622200 Commissions sur vente		54 386,31	-54 386,31	-100,00
622600 Honoraires avocats	437 705,74	412 152,80	25 552,94	6,20
622610 Honoraires brevets	4 115,00	27 647,00	-23 532,00	-85,12
622615 Honoraires syst information	41 692,36	42 020,00	-327,64	-0,78
622620 Honoraires CAC	153 740,00	277 010,00	-123 270,00	-44,50
622630 Honoraires comptabilité	58 934,30	69 821,80	-10 887,50	-15,59
622640 Honoraires autres	388 130,88	182 235,71	205 895,17	112,98
622649 Honoraires Groupe		10 330,00	-10 330,00	-100,00
622650 Honoraires liés à Alternext	182 654,70	719 530,50	-536 875,80	-74,61
622700 Frais d'actes & contentieux Fr	46 894,14	16 086,37	30 807,77	191,51
623000 Publicité	38 595,27	42 311,80	-3 716,53	-8,78
623100 Annonces & insertions France		2 730,00	-2 730,00	-100,00
623190 Annonces & insertions CEE	86 431,25	8 983,27	77 447,98	862,14
623310 Foires & expositions	165 001,60	293 104,43	-128 102,83	-43,71
623312 Foires & expositions Export	35 594,33	40 642,67	-5 048,34	-12,42
623315 Foires & expositions CEE	157 450,35	162 448,35	-4 998,00	-3,08
623400 Cadeaux à la clientèle France	321,85	5 346,49	-5 024,64	-93,98
623610 Catalogues, videos	32 017,93	410,00	31 607,93	7709,25
623620 Supports pub, catalogues		6 950,00	-6 950,00	-100,00
623800 Divers (pourboires,dons,...)		4 210,00	-4 210,00	-100,00
624100 Transports sur achats	109 418,46	345 823,06	-236 404,60	-68,36
624120 Transports sur achats Export		14 164,30	-14 164,30	-100,00
624130 Transports sur achats CEE	4 700,00	28 746,00	-24 046,00	-83,65
624200 Transports sur ventes	67 069,05	-103 513,28	170 582,33	164,79
624220 Transports sur ventes Export		14 969,87	-14 969,87	-100,00
624800 Transports divers	6 471,21	36 761,10	-30 289,89	-82,40
624820 Transports divers Export		2 276,07	-2 276,07	-100,00
625150 Missions salariés agences	269 106,95	250 193,83	18 913,12	7,56
625155 Missions externes agences	123 145,31	171 983,36	-48 838,05	-28,40
625510 Frais autoroute France	7 012,15	2 739,24	4 272,91	155,99
625650 Missions salariés notes frais	274 870,22	346 865,80	-71 995,58	-20,76
625655 Missions externes notes frais	17 750,06	23 433,70	-5 683,64	-24,25
625700 Mission & Réception France	38 429,30	20 269,16	18 160,14	89,59
626100 Frais postaux France	2 856,90	2 921,84	-64,94	-2,22
626200 Téléphone France	117 592,96	144 002,86	-26 409,90	-18,34
627100 Services bancaires France	117 268,02	106 540,52	10 727,50	10,07
627200 Frais sur titres	43 585,40	24 911,48	18 673,92	74,96
628100 Cotation professionnelle	5 185,00	4 074,00	1 111,00	27,27
628200 Télésurveillance	452,08		452,08	
628400 Frais recrutement personnel Fr	12 725,00		12 725,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	117 138,37	73 526,91	43 611,46	59,31
633300 Formation profession. continue	34 096,61	37 589,35	-3 492,74	-9,29
633400 Participation effort construct	14 286,96	11 567,00	2 719,96	23,51
633500 Taxe apprentissage	21 172,95	17 375,23	3 797,72	21,86
633600 Contribution AGEFIPH	23 235,62	-36 013,80	59 249,42	164,52
635111 Cotation Foncière Entreprise	7 390,00	7 317,00	73,00	1,00
635112 Cotation Valeur Ajoutée Ent.	263,00	-1 642,00	1 905,00	116,02
635120 Taxes foncières	3 387,75	3 067,00	320,75	10,46
635140 Taxe véhicules sociétés	5 324,00	5 351,00	-27,00	-0,50
635150 Autre Impôt -	1 791,31	20 717,95	-18 926,64	-91,35
635500 Taxe parafiscale COREM - CETIM	5 809,37	8 198,18	-2 388,81	-29,14
635800 Autres impôts et taxes	380,80		380,80	
Salaires et traitements	3 249 538,38	2 671 246,67	578 291,71	21,65
641120 Salaires du personnel	2 583 007,83	2 261 478,65	321 529,18	14,22
641250 Variation provision CP/RTT	-598,76	45 719,75	-46 318,51	-101,31
641300 Primes Gratifications 13eme mo	109 093,84	48 124,38	60 969,46	126,69
641310 Primes Gratifications Bonus	374 131,61	283 974,39	90 157,22	31,75
641410 Indemnités paniers	119,04		119,04	
641430 Indemnités rupture conventionn	149 406,90	700,00	148 706,90	21243,84
641450 Avantages nature	14 315,42	12 012,00	2 303,42	19,18
641480 Ticket Restaurant	20 062,50	19 237,50	825,00	4,29
Charges sociales	1 308 938,56	1 049 533,43	259 405,13	24,72
645100 Cotisations sécurité sociale	877 080,82	761 248,70	115 832,12	15,22
645210 Mutuelle MFDI	18 797,90	16 273,15	2 524,75	15,51
645220 Cotisations ALLIANZ	79 429,59	68 498,46	10 931,13	15,96
645300 Cotisations retraites Arrco	258 225,97	203 826,47	54 399,50	26,69
645340 Cotisations retraites Agirc		1,40	-1,40	-100,00
645400 Cotisations chômage	112 734,28		112 734,28	

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
645810 charg.social.divers.regroupées	23 698,00	-11 200,00	34 898,00	311,59
645890 Cotisations prov.CP/RTT/13M	-17 914,42	58 145,77	-76 060,19	-130,81
647500 médecine du travail, pharmacie	5 032,50	4 015,80	1 016,70	25,32
647600 Chèques déjeuner	410,35	782,45	-372,10	-47,56
648100 autres charges de personnel	4 294,81	3 726,86	567,95	15,24
649500 Crédit Impôt Compétitiv.emploi	-52 851,24	-55 785,63	2 934,39	5,26
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	1 124 647,08	327 996,28	796 650,80	242,88
681110 Dot.amortiss.immo.incorporell.	439 692,83	23 972,88	415 719,95	1734,13
681120 Dot.amortiss.immo.corporelles	510 486,11	129 555,26	380 930,85	294,03
681200 Dot.Amor&ch exploit à répartir	174 468,14	174 468,14		
Sur actif circulant : dot aux prov.	541 357,00	230 862,28	310 494,72	134,49
681730 Dot.provision dép.stocks & TEC	365 587,00	230 862,28	134 724,72	58,36
681740 Dot.provision dépréc.créances	175 770,00		175 770,00	
Pour risques et charges : dot. aux prov	1 612 511,00	102 600,00	1 509 911,00	1471,65
681500 Dot.provisions d'exploitation	1 562 511,00	102 600,00	1 459 911,00	1422,92
681520 Dot.provision garantie clients	50 000,00		50 000,00	
Autres charges	1 049 565,49	760 326,35	289 239,14	38,04
651100 Redevance pour licence		890,56	-890,56	-100,00
651109 Redevance pour licence Groupe	782 765,00	616 734,00	166 031,00	26,92
653000 Jetons de présence	80 000,00	80 000,00		
654000 Pertes & créances irrécouvrabl	177 950,56		177 950,56	
654400 Créances des exercices antérie	1 830,49	60 744,10	-58 913,61	-96,99
658000 Ecart négatifs sur achats	4 154,12	47,36	4 106,76	8671,37
658100 Régularisations courantes	2 865,32	1 910,33	954,99	49,99
Total des charges d'exploitation (II)	20 403 219,63	20 883 796,16	-480 576,53	-2,30
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 556 551,27	-10 461 194,85	-95 356,42	-0,91
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	233 485,20	140 211,04	93 274,16	66,52
761709 Revenus créances groupe	233 485,20	140 211,04	93 274,16	66,52
Produits des autres VM et créances...	20 000,00	13 055,56	6 944,44	53,19
762400 Revenus des prêts	20 000,00	13 055,56	6 944,44	53,19
Autres intérêts et produits assimilés	60,95	3 262,80	-3 201,85	-98,13
764000 Revenus titres de placement		2 950,99	-2 950,99	-100,00
765000 Escomptes obtenus	30,78		30,78	
768000 Produit financier	30,17	29,73	0,44	1,48
768150 Revenus trésorerie banque		282,08	-282,08	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	116 530,78		116 530,78	
786510 Reprise prov.perte de change	116 530,78		116 530,78	
Différences positives de change	1 095 539,17	372 703,46	722 835,71	193,94
766000 Gains de change	1 095 539,17	372 703,46	722 835,71	193,94
Produits nets sur cessions de VMP		42,54	-42,54	-100,00
767000 Pds nets/cession V.M.P.		42,54	-42,54	-100,00
Total des produits financiers (V)	1 465 616,10	529 275,40	936 340,70	176,91
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	29 805,50	74 535,68	-44 730,18	-60,01
686510 Dot.provision pertes de change		74 535,68	-74 535,68	-100,00
686629 Groupe dot.prov.financières	29 805,50		29 805,50	
Intérêts et charges assimilées	1 061 014,81	1 086 574,52	-25 559,71	-2,35
661119 Intérêts des emprunts groupe	6 886,07		6 886,07	
661161 Intérêts des emprunts Commerzb	1 040 000,00	1 040 000,00		
661179 Intérêts des dettes groupe	11 978,08	43 560,30	-31 582,22	-72,50
661810 Intérêts des dettes commercial	2 150,66	3 014,22	-863,56	-28,65

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
Différences négatives de change	216 135,06	400 449,05	-184 313,99	-46,03
666000 Pertes de change	216 135,06	400 449,05	-184 313,99	-46,03
Total des charges financières (VI)	1 306 955,37	1 561 559,25	-254 603,88	-16,30
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	158 660,73	-1 032 283,85	1 190 944,58	115,37
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-10 397 890,54	-11 493 478,70	1 095 588,16	9,53

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16

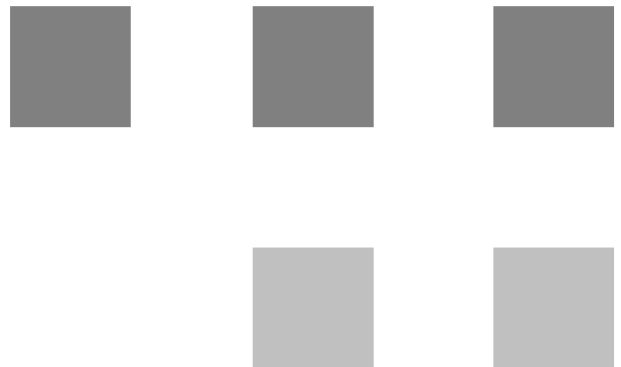
Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital	33 963,61	851 292,19	-817 328,58	-96,01
775200 Produit cession actif	638,39	1 799,44	-1 161,05	-64,52
775600 Pdt cession immo financières		780 000,00	-780 000,00	-100,00
778302 Bonis/rachat actions pro.Inves	103,23	13 999,40	-13 896,17	-99,26
778309 Bonis / rachat actions propres	33 221,99	55 493,35	-22 271,36	-40,13
Reprises sur provisions et transfert de charges		1 978 468,00	-1 978 468,00	-100,00
787510 Reprise prov.litiges except.		100 000,00	-100 000,00	-100,00
787600 Reprise provision s/dépréciati		1 878 468,00	-1 878 468,00	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	33 963,61	2 829 760,19	-2 795 796,58	-98,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	34 587,35	101 520,19	-66 932,84	-65,93
671200 Pénalités et amendes	16 087,35	101 520,19	-85 432,84	-84,15
671810 Charges exceptionnel. sociales	18 500,00		18 500,00	
Charges except. sur opérations en capital	53 701,36	2 683 513,37	-2 629 812,01	-98,00
675200 VNC immobilisations corporelle	638,39	1 799,44	-1 161,05	-64,52
675600 VNC immobilisations financières		2 600 000,00	-2 600 000,00	-100,00
678302 Malis/rachat actions Invest Se	1,01		1,01	
678309 Malis / rachat actions propres	53 061,96	81 713,93	-28 651,97	-35,06
Dotations except. aux amort. et prov.	759 266,00	322,42	758 943,58	235389,73
687250 Dot.amortissement dérogatoire		322,42	-322,42	-100,00
687510 Dot.provisions litiges except.	759 266,00		759 266,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	847 554,71	2 785 355,98	-1 937 801,27	-69,57
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-813 591,10	44 404,21	-857 995,31	-1932,24
Impôts sur les bénéfices * (X)	-154 474,00		-154 474,00	
699620 Crédit Impôt Recherche	-154 474,00		-154 474,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 346 248,07	13 781 636,90	-2 435 388,83	-17,67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	22 403 255,71	25 230 711,39	-2 827 455,68	-11,21
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-11 057 007,64	-11 449 074,49	392 066,85	3,42

Etats de gestion



Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	31/12/2016	31/12/2015	Variation
Ventes de marchandises	373 675	593 777	(220 102)
Production vendue de biens	6 179 921	7 806 682	(1 626 761)
Production vendue de services	109 948	1 107 529	(997 581)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	6 663 544	9 507 988	(2 844 444)
Production stockée et immobilisée	2 491 342	293 973	2 197 368
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	658 419	620 400	38 019
Autres produits	33 364	241	33 123
PRODUITS D'EXPLOITATION	9 846 668	10 422 601	(575 933)
Achat de marchandises	195 495	170 180	25 314
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement	3 126 266	7 748 557	(4 622 291)
Variation de stock de matières premières	95 784	(2 076 412)	2 172 196
Autres achats et charges externes	7 981 979	9 825 379	(1 843 400)
Impôts, taxes et versements assimilés	117 138	73 527	43 611
Salaires, traitements et charges sociales	4 558 477	3 720 780	837 697
Dotations pour dépréciation	1 666 004	558 859	1 107 146
Dotations aux provisions pour risques et charges	1 612 511	102 600	1 509 911
Autres charges	1 049 565	760 326	289 239
CHARGES D'EXPLOITATION	20 403 220	20 883 796	(480 577)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 556 551)	(10 461 195)	(95 356)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	233 485	140 211	93 274
Autres intérêts et produits assimilés	20 061	16 318	3 743
Reprises sur provisions et transferts de charges	116 531		116 531
Différences positives de change	1 095 539	372 703	722 836
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement		43	(43)
PRODUITS FINANCIERS	1 465 616	529 275	936 341
Dotations financières aux amortissements et provisions	29 806	74 536	(44 730)
Intérêts et charges assimilés	1 061 015	1 086 575	(25 560)
Différences négatives de change	216 135	400 449	(184 314)
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	1 306 955	1 561 559	(254 604)
RÉSULTAT FINANCIERS	158 661	(1 032 284)	1 190 945
Produits exceptionnels	33 964	851 292	(817 329)
Reprises sur provisions et transferts		1 978 468	(1 978 468)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 964	2 829 760	(2 795 797)
Charges exceptionnelles	88 289	2 785 034	(2 696 745)
Dotations aux amortissements et provisions	759 266	322	758 944
CHARGES EXCEPTIONNELLES	847 555	2 785 356	(1 937 801)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(813 591)	44 404	(857 995)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(154 474)		(154 474)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(11 057 008)	(11 449 074)	392 067

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 26/04/17

Tenue de compte EURO

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	%	Net (N-1) 31/12/2015	%
Ventes de marchandises	373 675	5,6078	593 777	6,245
- Coût d'achat des marchandises	196	0,0029	97 641	1,0269
MARGE COMMERCIALE	373 480	5,6048	496 136	5,2181
Production vendue	6 289 869	94,3922	8 914 211	93,755
+ Production stockée	1 416 052	21,2507	523 135	5,5021
- Déstockage de production	253 645		229 161	
+ Production immobilisée	1 328 935	19,9434		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 781 211	131,7799	9 208 184	96,8468
CHIFFRE D'AFFAIRES	6 663 544	100,00	9 507 988	100,00
- Consommation en provenance des tiers	11 399 328	171,07	15 570 063	163,7577
VALEUR AJOUTÉE	(2 244 638)	-33,6853	(5 865 743)	-61,6928
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	117 138	1,7579	73 527	0,7733
- Charges de personnel	4 558 477	68,4092	3 720 780	39,1332
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(6 920 253)	-103,8524	(9 660 050)	-101,5993
+ Reprises et transferts de charges	658 419	9,8809	620 400	6,525
+ Autres produits	33 364	0,5007	241	0,0025
- Dotations aux amortissements et provisions	3 278 515	49,2008	661 459	6,9569
- Autres charges	1 049 565	15,7509	760 326	7,9967
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 556 551)	-158,4225	(10 461 195)	-110,0253
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	1 465 616	21,9945	529 275	5,5666
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	1 306 955	19,6135	1 561 559	16,4237
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(10 397 891)	-156,0414	(11 493 479)	-120,8823
Produits exceptionnels	33 964	0,5097	2 829 760	29,7619
- Charges exceptionnelles	847 555	12,7193	2 785 356	29,2949
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(813 591)	-12,2096	44 404	0,467
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	(154 474)	-2,3182		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(11 057 008)	-165,9328	(11 449 074)	-120,4153
Produits de cession d'éléments d'actif	638	0,0096	781 799	8,2226
- Valeur comptable éléments cédés	638	0,0096	2 601 799	27,3644
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS			(1 820 000)	-19,1418

Capacité d'Autofinancement

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2016	31/12/2015	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(6 920 253)	(9 660 050)	2 739 797

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	33 364	241	33 123
- Autres charges d'exploitation	1 049 565	760 326	289 239
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	1 349 085	529 275	819 810
- Charges financières	1 277 150	1 487 024	(209 874)
+ Produits exceptionnels	33 325	69 493	(36 168)
- Charges exceptionnelles	87 650	183 234	(95 584)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	(154 474)		(154 474)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(7 764 371)	(11 491 625)	3 727 255

État comparatif comptes de résultat

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

	Exercice N 31/12/2016	%	Exercice N-1 31/12/2015	%
1. Ventes de marchandises + Production	9 154 886	100	9 801 961	100
2. Ventes de marchandises	373 675	4,08	593 777	6,06
3. Coût d'achat des marchandises	196	0	97 641	1
4. MARGE COMMERCIALE (2 - 3) et taux	373 480	4,08	496 136	5,06
5. Production vendue	6 289 242	68,7	8 914 211	90,94
6. Production stockée	1 162 407	12,7	293 973	3
7. Production immobilisée	1 328 935	14,52		
8. PRODUCTION DE L'EXERCICE (5 + 6 + 7)	8 780 583	95,91	9 208 184	93,94
9. Matières premières, approvisionnement consommés	3 416 958	37,32	5 737 240	58,53
10. Sous-traitance directe	2 308 740	25,22	1 703 615	17,38
11. MARGE BRUTE DE PRODUCTION (8 - (9 + 10)) et taux	3 054 886	33,37	1 767 328	18,03
12. Marge brute globale (4 + 11) et taux	3 428 365	37,45	2 263 464	23,09
13. Autres achats + Charges externes	5 673 630	61,97	8 129 207	82,93
14. VALEUR AJOUTÉE (12 - 13)	(2 245 265)	-24,53	(5 865 743)	-59,84
15. Subventions d'exploitation				
16. Impôts, taxes et versements assimilés	117 138	1,28	73 527	0,75
17. Charges de personnel (1) (2)	4 558 477	49,79	3 720 780	37,96
18. EXCÉDENT OU INSUFFISANCE BRUT(E) D'EXPLOITATION	(6 920 881)	-75,6	(9 660 050)	-98,55
19. Autres produits de gestion courante	33 364	0,36	241	0
20. Autres charges de gestion courante	1 049 565	11,46	760 326	7,76
21. Reprise s/amortissements et provisions (3)	658 419	7,19	620 400	6,33
22. Dotations aux amortissements	1 124 647	12,28	327 996	3,35
23. Dotations aux provisions	2 153 868	23,53	333 462	3,4
24. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(10 557 179)	-115,32	(10 461 195)	-106,73
25. Produits financiers (4)	1 465 616	16,01	529 275	5,4
26. Charges financières (5)	1 306 955	14,28	1 561 559	15,93
27. RÉSULTAT COURANT	(10 398 518)	-113,58	(11 493 479)	-117,26
28. Produits exceptionnels (4)	33 964	0,37	2 829 760	28,87
29. Charges exceptionnelles (5)	847 555	9,26	2 785 356	28,42
30. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(813 591)	-8,89	44 404	0,45
31. RÉSULTAT NET = BÉNÉFICE OU PERTE	(11 057 635)	-120,78	(11 449 074)	-112,81

(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

638

638

781 842

2 601 799

RAISON SOCIALE GAUSSIN SA

N° ADHÉRENT FR73676250038

Ratios

GAUSSIN SA

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/04/17
Tenue de compte EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	1,2909	1,4142
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,2685	0,2475
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,5838	0,5722
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-2,1897	-1,3035

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,3706	-0,4532
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,4078	-0,5002
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-1,2078	-1,168

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	-0,3399	-0,38
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,209	-0,235
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,0173	-0,1053

