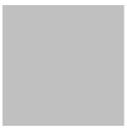


GAUSSIN SA

11 rue du 47ème d'artillerie

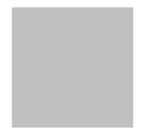
70400 HERICOURT

0384461345



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018



Index

Page de garde 1	1
Bilan actif.....	2
Bilan passif.....	3
compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Annexes	6
Règles et méthodes comptables.....	7
immobilisation.....	19
Amortissements.....	20
Amortissements suite.....	21
Provisions inscrites au bilan.....	22
etat des échéances des créances et des dettes.....	23
variation détaillée des stocks et des en-cours.....	24
composition du capital social.....	25
liste des filiales et participations.....	26
produits à recevoir.....	27
charges à payer.....	28
charges et produits constatés d'avance.....	29
detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	30
detail des transferts de charges.....	31
Ventilation du chiffre d'affaires net.....	32
identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	33
effectif moyen.....	34
engagements financiers.....	35



Index

accroissement et allègements dettes future d'impôts.....	36
Détail des comptes.....	37
Bilan Actif (2050).....	38
Bilan Passif (2051).....	41
Compte de Résultat (2052).....	43
Compte de Résultat (2053)	48
Etats de gestion.....	49
Compte de résultat comparatif.....	50
Soldes intermédiaires de gestion.....	51
Capacité d'autofinancement.....	52
Etat comparatif comptes de resultat.....	53
Ratios.....	54



Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement			1	
Frais de développement	757 060	757 059		
Concession, brevets et droits similaires	6 180 803	5 145 533	1 035 270	1 322 514
Fonds commercial	610		610	610
Autres immobilisations incorporelles	3 198 424		3 198 424	1 277 224
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	10 136 897	5 902 592	4 234 305	2 600 348
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 257 665	5 535 561	722 103	2 655 868
Autres immobilisations corporelles	1 436 511	841 966	594 545	770 829
Immobilisations en cours	1 116 488		1 116 488	624 278
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 810 664	6 377 527	2 433 137	4 050 975
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	25 918 370	12 091 396	13 826 975	25 344 348
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 250	5 336	(4 086)	3 091 610
Prêts	400 477	400 477		
Autres immobilisations financières	711 247		711 247	155 518
TOTAL immobilisations financières :	27 031 344	12 497 208	14 534 136	28 591 477
ACTIF IMMOBILISÉ	45 978 904	24 777 327	21 201 577	35 242 799
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	2 595 056	1 358 024	1 237 032	942 866
Stocks d'en-cours de production de biens	768 015		768 015	86 462
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 749 082	1 732 362	16 720	3 378 633
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	5 112 153	3 090 386	2 021 767	4 407 961
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	153 841		153 841	380 166
Créances clients et comptes rattachés	2 499 853	1 671 624	828 229	6 517 764
Autres créances	8 980 404	2 234 984	6 745 420	5 274 094
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	11 634 098	3 906 608	7 727 490	12 172 023
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	61 777		61 777	61 777
Disponibilités	3 036 136		3 036 136	204 475
Charges constatées d'avance	395 535		395 535	490 255
TOTAL disponibilités et divers :	3 493 447		3 493 447	756 507
ACTIF CIRCULANT	20 239 698	6 996 993	13 242 705	17 336 491
Frais d'émission d'emprunts à étaler	45 406		45 406	666 560
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif	1 126		1 126	192 218
TOTAL GÉNÉRAL	66 265 135	31 774 320	34 490 815	53 438 068

Bilan Passif

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 18 760 371	18 760 371	9 392 189
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	14 846 734	25 039 510
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		
Résultat de l'exercice	(18 164 288)	(19 781 470)
TOTAL situation nette :	15 577 629	14 785 041
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	204 840	204 840
CAPITAUX PROPRES	15 782 469	14 989 881
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	4 562 292	2 513 780
AUTRES FONDS PROPRES	4 562 292	2 513 780
Provisions pour risques	3 864 294	2 634 766
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 864 294	2 634 766
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		3 400 000
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 727 709	14 740 484
Emprunts et dettes financières divers	10	1 170 751
TOTAL dettes financières :	1 727 719	19 311 235
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 850 682	367 049
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 370 617	7 803 590
Dettes fiscales et sociales	800 350	830 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500 000	500 000
Autres dettes	412	690 325
TOTAL dettes diverses :	6 671 379	9 824 213
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		3 604 213
DETTES	10 249 780	33 106 710
Ecarts de conversion passif	31 980	192 931
TOTAL GÉNÉRAL	34 490 815	53 438 068

Compte de Résultat (Première Partie)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	334 674		334 674	436 276
Production vendue de biens	2 088 205	1 007 756	3 095 961	7 290 076
Production vendue de services	71 681	67 167	138 848	263 759
Chiffres d'affaires nets	2 494 560	1 074 923	3 569 483	7 990 112
			(2 071 807)	1 316 212
Production stockée			2 029 493	1 124 691
Production immobilisée				210 000
Subventions d'exploitation			1 948 768	2 103 771
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			482 506	56 444
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 958 443	12 801 229
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			95 496	159 700
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 026 364	4 707 715
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(509 525)	1 538 065
Autres achats et charges externes			5 984 309	4 943 176
TOTAL charges externes :			8 596 644	11 348 657
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			90 723	93 812
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 351 981	2 475 933
Charges sociales			1 020 420	1 029 429
TOTAL charges de personnel :			3 372 401	3 505 362
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 063 425	1 725 611
Dotations aux provisions sur immobilisations			2 121 644	
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 239 022	1 651 121
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 983 250	270 542
TOTAL dotations d'exploitation :			9 407 341	3 647 274
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 143 132	1 474 395
CHARGES D'EXPLOITATION			22 610 241	20 069 500
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(16 651 798)	(7 268 270)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

GAUSSIN SA

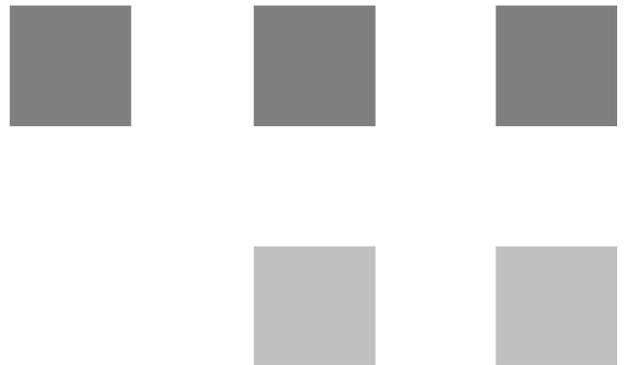
Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(16 651 798)	(7 268 270)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	111 441	222 413
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	6 477	19 700
Autres intérêts et produits assimilés	517	618 093
Reprises sur provisions et transferts de charges	19 700	29 806
Différences positives de change		(0)
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	350	
	138 485	890 012
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 628 896	10 283 402
Intérêts et charges assimilées	6 549 085	1 076 932
Différences négatives de change	773	7 461
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 178 754	11 367 796
RÉSULTAT FINANCIER	(11 040 269)	(10 477 784)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(27 692 067)	(17 746 055)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 117 333	100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 572 069	8 934
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	12 689 402	9 034
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	235 114	826 012
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 532 949	16 669
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	516 694	1 211 451
	3 284 757	2 054 132
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 404 645	(2 045 098)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(123 134)	(9 683)
TOTAL DES PRODUITS	18 786 330	13 700 275
TOTAL DES CHARGES	36 950 618	33 481 745
BÉNÉFICE OU PERTE	(18 164 288)	(19 781 470)

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Critères généraux

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2018 dont le total est **34.490.814,72 euros** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat déficitaire de – **18.164.288,27 euros**, ont été établis selon les dispositions du Plan Comptable Général, des différents règlements du Comité de la Réglementation Comptable (règlement n°2018-07) et des textes pris pour leur application.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018.

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

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

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

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

Faits marquants de l'exercice

- Transmission universelle de patrimoine de la société EVENT

La société GAUSSIN est devenue associée unique de la société EVENT le 8 novembre 2018. Elle a décidé de dissoudre la société par anticipation afin de réorganiser le groupe.

En application de l'article 1844-5 du code civil, la dissolution s'est effectuée sans liquidation et a entraîné la transmission universelle du patrimoine d'EVENT à la société GAUSSIN, à effet du 29 décembre 2018.

L'écart entre la valeur comptable des titres de participation EVENT détenus (13.491 K€) et la valeur apportée (5.431K€) constitue le mali de confusion (8.060 k€)

Ce mali a été affecté dans les comptes de la manière suivante :

- Un actif de 1.788 K€ correspondant au mali technique, c'est-à-dire aux plus values latentes sur les éléments d'actifs comptabilisés dans EVENT. Celui-ci est venu augmenter l'actif de 1.788 k€ (réévaluation des brevets détenus par EVENT et des titres Batterie Mobile pour respectivement 1.322 K€ et 466 K€)
 - Une charge financière de 6.271 K€ correspondant au vrai mali (perte de valeur).
- Reconstitution des fonds propres de la société Batterie Mobile

Dans le cadre de la reconstitution des fonds propres de la société Batterie Mobile, une augmentation de capital d'un montant de 3,5 M€ par incorporation de créances GAUSSIN a été réalisée en date du 31 décembre 2018.

- Revue des actifs de la société

La demande croissante des véhicules hydrogènes et électriques avec chauffeurs ou autonomes ainsi que la commercialisation via des distributeurs et via la concession de licences ont conduit le groupe à accélérer sa transformation en 2018, ce qui se traduit par des dépréciations importantes de ses actifs.

Cette transformation concerne :

1. Au niveau opérationnel, le développement de gammes homogènes centrées sur les véhicules électriques avec l'arrêt de la commercialisation des motorisations diesels et hybrides portuaires et le développement de nouvelles générations de prototypes a conduit à :

- -déprécier les stocks de matières premières et de produits finis pour un montant complémentaire de 4,5 M€,
- déprécier les actifs immobilisés et les anciens prototypes pour un montant complémentaire de 6 M€,

2. Le lancement en production de nouveaux modèles électriques en préséries ont généré des pertes constatées en provisions pour pertes à terminaison de 1,3 M€. Des actions correctives ont été prises pour 2019.

3. La réorganisation des filiales et la simplification de la structure du Groupe.

Risque de liquidité et critères de continuité d'exploitation

Au cours du 1er semestre 2019, la société a obtenu de nouveaux financements :

- Encaissement de 3,5 M€ suite à des augmentations de capital,
- Encaissement de la deuxième tranche du droit d'entrée de la licence concédée à STELS pour 2,4 M€.

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 2019, 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 859.187 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	3 à 10 ans
■ Matériels et outillages	2 à 10 ans
■ Matériel de transport	2 ans
■ Matériel de bureau et matériel informatique	2 à 5 ans
■ Matériel compte 2187	2 à 10 ans
■ Mobilier de bureau	3 à 10 ans

Les travaux de recherche et développement entrepris par la société ont conduit, en 2018, à la comptabilisation en production immobilisée pour la somme de 2.029.593 euros, des immobilisations suivantes :

- Des frais de développement ont été inscrits en immobilisations incorporelles pour 938.613 euros.
- Des frais de réalisation de prototypes ont été inscrits en immobilisations corporelles pour 1.090.980 euros

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 25.918.370 euros. Cette somme est représentative des participations suivantes, en euros :

filiale	valeur brutes des participations au 31/12/2018	valeur brutes des participations au 31/12/2017	variation
DOCK IT PORT EQUIPMENT	1 733 933	1 733 933	0
EVENT	0	13 491 680	-13 491 680
PORT AUTOMATION SYSTEMS	800 001	800 001	0
LEADERLEASE	11 361 473	11 244 730	116 742
METALLIANCE	3 453 674	3 453 674	0
BATTERIE MOBILE	8 569 290	4 324 290	4 245 000
total	25 918 370	35 048 308	-9 129 938

- La société EVENT a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine à la société GAUSSIN en date du 29 décembre 2018 puis a été dissoute ;
- Dans le cadre de la transmission universelle de patrimoine de la société EVENT, les titres de la société Batterie Mobile détenus par EVENT ont été transférés à la société GAUSSIN qui détient 100% de la société à fin décembre 2018 ;
- Dans la cadre de la reconstitution des fonds propres de la société Batterie Mobile, une augmentation de capital de 3,5 M€ par incorporation de créances de la société GAUSSIN a été réalisée en date du 31 décembre 2018.

Les pourcentages de détention des participations figurant à l'actif du bilan sont les suivants :

filiale	nombre de titres total	nombre de titres détenus par Gaussin	pourcentage de détention
DOCK IT PORT EQUIPMENT	3 000 000	3 000 000	100,00%
LEADERLEASE	14 607 506	14 546 165	99,58%
BATTERIE MOBILE	4 500 000	4 500 000	100,00%
PAS	1 000 000	1 000 000	100,00%
METALLIANCE	1 150 000	509 720	44,32%

Test d'impairment

La société GAUSSIN SA réalise des tests de dépréciation sur les Unités Génératrices de Trésorerie (UGT) lorsque des indices de pertes de valeur ont été identifiés.

En complément des dépréciations constatées sur l'exercice 2018 liées à la transformation du Groupe, la société a mis en œuvre des tests de dépréciations pour s'assurer de la valeur recouvrable de son actif économique (ou capitaux employés correspondant à la somme de l'actif immobilisé de la société et de son BFR) conformément au référentiel comptable français. Les capitaux employés par la société s'élèvent à 8,5 M€ à fin décembre 2018.

La valeur recouvrable des actifs à tester a été déterminée à travers la méthode Discounted Cash Flow consistant à valoriser les actifs sur la base des flux futurs de trésorerie actualisés au coût moyen pondéré du capital.

Les flux futurs de trésorerie sont issus du Business Plan établi par la Direction de la société sur la base de plans à moyen et long terme de chaque activité, à la date du 31 décembre 2018.

Dans le cadre des tests de valeur, le taux d'actualisation avant impôt retenu au 31 décembre 2018 est de 12,5%, et le taux de croissance à l'infini de 1,5%.

Sur la base des hypothèses retenues, aucune dépréciation n'a été comptabilisée dans les comptes de l'exercice 2018.

Tests de sensibilité :

Variation du taux d'actualisation	-1%	+1%
Impact sur la valorisation de la société	1793	-1539
Impairment à comptabiliser	0	0

Variation du taux de croissance à l'infini	-0,4%	+0,4%
Impact sur la valorisation de la société	-252	271
Impairment à comptabiliser	0	0

Une baisse de 0,4% du taux de croissance infinie conjuguée à une hausse du taux d'actualisation de 1 ne conduirait pas à la comptabilisation d'une dépréciation sur les actifs économiques de la société.

La société GAUSSIN SA a par ailleurs également testé de la même manière la valorisation des titres de sa filiale Batterie Mobile. Sur la base des hypothèses retenues, aucune dépréciation des titres n'est nécessaire à fin 2018.

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%. Le montant du prêt restant à rembourser est de 394.000 € totalement déprécié depuis la clôture 2017 compte tenu de la situation financière de la société CES (en liquidation).

Autres immobilisations financières

Ce poste d'une valeur de 711.247 euros est constitué du mali de fusion suite à la TUP EVENT de 465.500 euros, des dépôts et cautionnement à hauteur de 199.728 € euros et des titres GAUSSIN à hauteur de 23.467 € détenus dans le cadre du contrat de liquidité ainsi que le solde du compte espèces de 22.551 euros..

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

- Actions Gaussin

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	- 69 598 €				
volume de titres à l'ouverture					93 045
volume de titres movimentés dans l'exercice			989 941	991 511	-1 570
valeur des actions propres à la clôture		23 467 €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		22 551 €			
bonis sur actions propres (produit financier)	21 895 €				
malis sur actions propres (charge financière)	- 6 629 €				
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	45 668 €	46 018 €			91 475

- 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.

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	12 224 €				
volume de titres à l'ouverture					87 757
volume de titres movimentés dans l'exercice			203	3	200
valeur des actions propres à la clôture		- €			
solde disponible contrat liquidité à la clôture		- €			
bonis sur actions propres (produit financier)	- €				
malis sur actions propres (charge financière)	- 3 €				
provision pour dépréciation	- €				
totaux à la clôture	155 721 €	- €			87 957

Ce contrat a été clôturé début 2018. Les 87.957 titres sont inscrits dans les titres de participation.

Stocks et Travaux en cours

Les stocks sont évalués depuis le 01 janvier 2016 suivant la méthode du « premier entrée, premier sorti » (FIFO).

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). Suite à l'annulation du contrat CES, des véhicules ATT ont été réintégrés en stocks pour 1 M€ et dépréciés totalement

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).

Trésorerie nette et valeurs mobilières de placement

Le solde de la trésorerie nette, soit 3.035.353 euros, est constitué des « valeurs mobilières de placement » et des « disponibilités » figurant à l'actif pour 3.036.136 euros, diminués des intérêts courus pour 783 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

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 2018, l'ensemble des avances de trésorerie faites ou reçues des filiales appartenant au périmètre de GAUSSIN SA s'établit comme suit, en euros :

filiale	créanc actif	dette passif
DOCK IT PORT EQUIPMENT	742 067	
EVENT		
LEADERLEASE	2 234 984	
SCI HALL 7	316 803	
SCI HALL 8	1 800 000	
SCI HALL 9 bis	312 697	
BATTERIE MOBILE	1 286 348	
PORT AUTOMATION SYSTÈME	741	
total	6 693 639	0
Solde des comptes courants		6 693 639

Les avances de trésorerie ont été rémunérées au taux maximum d'intérêts déductibles au 31 décembre 2018 fixé à 1,47%. Le solde des avances de trésorerie entre GAUSSIN et les sociétés du Groupe a dégagé un produit net de 110.633 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 d'Agate. 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 d'exploitation de 104.460 euros sur 2018, ainsi qu'une dotation exceptionnelle de 516.694 € suite à la réduction du montant nominal de l'emprunt. Le montant de la dotation annuelle sera de 19.460 € à compter de 2019.

Evolution des capitaux propres (en euros)

bilan 31 décembre 2018	début exercice	augmentation	diminution	Autre	fin d'exercice
capital social	9 392 189	9 368 182			18 760 371
prime d'émission (1)	24 427 244	10 447 881	859 187	19 781 470	14 234 468
bons de souscription d'actions	612 265				612 265
réserve légale	93 495				93 495
autres réserves	41 317				41 317
report à nouveau	0				0
résultat	-19 781 470	-18 164 288	-19 781 470		-18 164 288
Subvention d'investissement	0				0
provisions réglementées	204 840				204 840
total	14 989 881	1 651 775	-18 922 282	19 781 470	15 782 469

(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 2018	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	0,10 €	0,10 €	93 921 889	93 681 819	0	187 603 708
actions vote simple	0,10 €	0,10 €				187 239 728
actions vote double	0,10 €	0,10 €				363 980

Augmentations de capital

La société GAUSSIN SA a procédé, sur l'année 2018, à plusieurs augmentations de capital :

- Le 18/01/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 1.072 K€ par émission de 10.715.428 actions au prix unitaire de 0,14 €.
- Le 25/01/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 714 K€ par émission de 7.142.571 actions au prix unitaire de 0,14 €.
- Le 22/02/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 612 K€ par émission de 6.122.448 actions au prix unitaire de 0,25 €).
- Le 02/03/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 700 K€ par émission de 7.000.000 actions au prix unitaire de 0,30 €).
- Le 16/03/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 657 K€ par émission de 6.571.428 actions au prix unitaire de 0,35 €).
- Le 10/04/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 303 K€ par émission de 3.030.000 actions au prix unitaire de 0,33 €).
- Le 13/04/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 450 K€ par émission de 4.500.001 actions au prix unitaire de 0,30 €).
- Le 17/05/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 370 K€ par émission de 3.703.703 actions au prix unitaire de 0,27 €).
- Le 04/06/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 379 K€ par émission de 3.793.105 actions au prix unitaire de 0,29 €).
- Le 19/10/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 600 K€ par émission de 6.000.000 actions au prix unitaire de 0,25 €).
- Le 23/10/18, réalisation d'une augmentation de capital d'un montant global de 800 K€ par émission de 8.000.000 actions au prix unitaire de 0,25 €).

Ces augmentations de capital en numéraire ont généré des augmentations de capital de 6 658 K€ ainsi qu'une augmentation des primes d'émission de 9 692 K€, soit une création de 66 578 684 titres. A noter également une imputation de frais d'augmentation de capital de 859 K€.

Emprunt Obligataire convertibles (OCABSA) pour 6 M€

Le 21/06/17, GAUSSIN SA a signé avec Atlas Special Opportunities un contrat pour une émission réservée d'un montant total de 6 M€, perçu par la société le 29/06/17 pour 6 000 obligations convertibles en actions.

- Une clause de lock up limite le nombre d'OC converties par mois à un maximum de 20 % des OC souscrites initialement, soit un maximum de 1 200 OC convertibles par mois.
- Les OC sont convertibles, totalement ou partiellement, à tout moment et les actions nouvelles de la société sont 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 portent intérêt à 1% capitalisés et payables à l'échéance.
 - Au cours de l'exercice 2017, 2 600 obligations ont été converties générant une augmentation de capital de 2,6 M€ par l'émission de 17 592 160 actions nouvelles. Au 31/12/17, il restait 3 400 obligations à convertir.
 - Au cours de l'exercice 2018, 3.400 obligations ont été converties générant une augmentation de capital de 3,4 M€ par l'émission de 26.956.373 actions nouvelles.

La conversion totale de cet emprunt a généré la création de 44.548.533 actions GAUSSIN

Au 31/12/18, toutes les obligations ont été converties.

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 €).

Lors de l'assemblée générale des porteurs de BSAR du 15/06/17, il a été décidé :

- de modifier le prix de souscription du BSAR pour le porter à 0,45 € (au lieu de 1,35 €),
- de modifier le prix de remboursement anticipé de tout ou partie des BSAR restant en circulation pour le porter à 0.54 € (au lieu de 1,62 €).

Les nouvelles caractéristiques principales de ces BSAR sont les suivantes :

- Nombre de BSAR restant à exercer au 31 décembre 2018 : 3 175 452 BSAR
- Prix de souscription du BSAR : 0.15 €
- Date d'expiration des BSAR : 29/11/2020
- Prix de souscription de l'action : 0.45
- Modalités d'exercice : 1 action pour 1 BSAR jusqu'au 2017 puis 1,05 actions pour 1 BSAR à compter de 2018

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 exercés en 2017		981	0,45 €	441,45 €
BSAR exercés en 2018		1 350	0,45 €	637,88 €
BSAR restant à exercer		3 175 452	0,45 €	1 500 401,07 €
totaux	4 035 097 €	4 035 097 €		3 516 059 €

La société a déjà encaissé la somme de 2.015.658,23 euros. Elle a encore la possibilité d'encaisser 1.500.401,07 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 31/12/2018 28.186.353 et ne sont plus convertibles
- 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 ,10 euro.
- Prix de souscription de l'action : 0,45 € par action

Lors de l'assemblée générale des porteurs de BSA du 21/07/17, il a été décidé de modifier le prix de souscription du BSA pour le porter à 0,45 € (au lieu de 1,35 €).

Les 28.186.353 BSA restant à exercer au 31 décembre 2018 sont devenus caducs le 31 décembre 2018. Ils ne pourront plus faire l'objet d'une conversion en capital.

Bons de souscription BSA2016-NC

Afin de conforter les finances du Groupe et de financer le carnet de commandes, la société GAUSSIN avait signé, le 13/07/16, avec Atlas Alpha Yield Fund et Atlas Capital Markets un contrat pour deux émissions réservées, à parts égales, d'un montant total de 10 M€ pour 10 000 obligations convertibles en actions auxquelles étaient attachés 5 000 000 bons de souscription d'actions immédiatement détachables.

Caractéristiques principales des BSA-2016NC :

- Nombre de BSA-2016 NC restant à exercer au 31/12/18 : 5 000 000
- 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 0,10 €.
- Prix de souscription de l'action : 0,45 € par action

Lors de l'assemblée générale des porteurs de BSA du 15/06/17, il a été décidé de modifier le prix de souscription du BSA pour le porter à 0,45 € (au lieu de 1,35 €).

La société a la possibilité d'encaisser la somme de 2.250.000 € en cas d'exercice des 5.000.000 de BSA2016-NC.

Attribution d'actions gratuites

Au cours de l'exercice 2018, le Conseil d'Administration a fait usage de la délégation de compétence qui lui a été conférée par l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 21 août 2018 et a mis en place 3 plans d'actions gratuites au profit des salariés et mandataires sociaux dont les caractéristiques sont les suivantes :

Nom du Plan	AGA 2018-A	AGA 2018-M	AGA 2018-S
Date d'attribution par le Conseil d'Administration	18/10/2018	20/12/2018	20/12/2018
Nombre d'actions gratuites attribuées	1 600 000	5 000 000	2 840 000
Condition d'acquisition	Performance	Présence	Performance
Période d'acquisition	2 ans	1 an	1 an

La charge comptabilisée sur l'exercice 2018 au titre de ces 3 plans d'attribution d'actions gratuites s'élève à 30 K€.

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 2018	Amortissement cumulés au 31 décembre 2018	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 3.864.294 euros au 31 décembre 2018, à savoir :

→ Provisions pour risques

La société a notamment constitué une provision pour risques de 1.968.317 € pour couvrir des litiges commerciaux.

Par jugement en date du 24 novembre 2017, le Tribunal de commerce a condamné la SA GAUSSIN à payer à un client la somme de 1 582 K€ concernant un litige portant sur des matériels de manutention portuaire.

La société a constaté une provision pour risque de 1.838 K€ dans ses comptes du 31 décembre 2018, compte tenu de frais de procédure. Suite à ce jugement, la société a fait appel, mais a commencé le règlement des mensualités dus à hauteur de 87 K€. La dernière mensualité est prévue en mai 2019.

Au 31 décembre 2018, il restait 436.957,50 € à rembourser. Néanmoins, la provision de 1.838 K€ a été maintenue dans les comptes à fin décembre 2018.

Une provision de 341.000 € a été constituée pour couvrir des risques prudhommaux.

→ Provision pour pertes sur marchés

Suite à l'obtention de deux nouvelles commandes, la société a constitué une provision pour pertes à terminaison de 1.333.852 euros afin de couvrir les futures pertes liées à ces commandes.

→ 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 220.000 euros au 31 décembre 2018.

→ 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 2018. Le risque de change total est évalué à la somme totale de 1.125 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 déprécié la valeur des titres de participation calculée sur la valeur des capitaux propres. Au 31 décembre 2018 la société a déprécié les titres LEADERLEASE à hauteur de 11.361.473 euros, les titres DOCK IT à hauteur de 439.768 euros et les titres PAS à hauteur de 290.155 euros.

→ Dépréciation des stocks

La dépréciation des stocks de pièces et matières premières s'élève à 1.358.024 €uros et la dépréciation des stocks de produits finis s'élève à 1.732.362 euros, soit une dépréciation totale de 3.090.385 euros.

Depuis 2016, la société a décidé de déprécier à 100% les stocks de matières premières sans rotation depuis plus de deux ans.

→ Dépréciation des créances clients

Les provisions constituées sur les créances relatives au poste « clients » sur lesquelles une difficulté de recouvrement est avérée, s'élèvent à 1.671 624 €uros, qui se décompose en :

- 114.157 € concernent les comptes des filiales
- 1.240.332 € concernent une créance avec un client grand export
- 317.135 € portent sur des autres créances clients.

→ Dépréciation des comptes courants

La société a par ailleurs déprécié les comptes courants avec des sociétés liées pour un montant de 2.234.984 €.

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 1.125 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
- BATTERIE MOBILE
- LEADERLEASE
- PORT AUTOMATION SYSTEM

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 2018, 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	Milestone
Chiffre d'affaires	18 349	18 349									
Transfert de charges	117 425	41 095	37 685	38 645							
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	135 774	59 444	37 685	38 645	0		0			0	0
Achats Matières	584 382	398 535	185 847								
Achats Etudes	617 871	181 878	21 251								414 742
Locations et charges	688 200			50 000	233 200		205 000	200 000			
Service agrement cost +5%	37 322									37 322	
Honoraires	207 389	207 389									
Déplacements	101 421	15 000	86 421								
Frais de salon	23 695	23 695									
Redevances	790 350	342 350	448 000								
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	3 050 630	1 168 847	741 519	50 000	233 200	0	205 000	200 000	0	37 322	414 742
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 914 856	-1 109 403	-703 834	-11 355	-233 200	0	-205 000	-200 000	0	-37 322	-414 742
RESULTAT FINANCIER	110 633	-808	9 088	57 381	9 828	20 330	4 404	0	8	10 402	
RESULTAT EXCEPTIONNEL											
RESULTAT NET	-2 804 223	-1 110 211	-694 746	46 026	-223 372	20 330	-200 596	-200 000	8	-26 920	-414 742

Crédit impôt Compétitivité Emploi

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

Au titre de l'exercice 2018, le CICE s'élève à 34 950 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 2018 s'élève à 132 885 euros. Pour ce calcul, les règles d'usage ont été retenues, et les principaux paramètres sont les suivants :

- Augmentation annuelle des salaires Cadres 1,50 % pour les non cadres, 2,50 % pour les Cadres
- Age de départ à la retraite prévu 62 ans pour les non cadres, 65 ans pour les cadres
- Taux de rotation retenu 2 %
- Taux de charges sociales patronales 45 %
- Table de mortalité réglementaire TG 05

■ Taux d'actualisation	1,6%
■ 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.

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Les évènements significatifs qui se sont déroulés postérieurement à la clôture des comptes 2018 sont les suivants :

- Depuis le 01 janvier 2019, la société a réalisé des augmentations de capital pour 3,5 M€.
- La société PORT AUTOMATION SYSTEMS a fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine à la société GAUSSIN SA en date du 28 février 2019 puis a été dissoute.
- La société GAUSSIN a annoncé en avril 2019 être entrée en négociation exclusive pour le rachat d'un bloc majoritaire d'actions qui porterait sa participation dans METALLIANCE à plus de 95%.

Hormis ces éléments il n'existe aucun autre évènement postérieur significatif.

////

Immobilisations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			757 060
Autres immobilisations incorporelles	3 822 704		5 557 132
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 822 704		6 314 192
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 168 070		2 089 595
Installations générales, agencements et divers	680 249		64 111
Matériel de transport	1 978		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	378 631		36 649
Emballages récupérables et divers	446 955		
Immobilisations corporelles en cours	624 278		1 078 630
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 300 161		3 268 985
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	35 048 308		4 361 752
Autres titres immobilisés	3 091 610		
Prêts et autres immobilisations financières	574 554		539 206
TOTAL immobilisations financières :	38 714 472		4 900 958
TOTAL GÉNÉRAL	48 837 338		14 484 136

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			757 060	
Autres immobilisations incorporelles			9 379 837	
TOTAL immobilisations incorporelles :			10 136 897	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			6 257 665	
Inst. générales, agencements et divers			744 360	
Matériel de transport			1 978	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			415 280	
Emballages récupérables et divers		172 063	274 893	
Immobilisations corporelles en cours	565 936	20 484	1 116 488	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	565 936	192 547	8 810 664	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		13 491 690	25 918 370	
Autres titres immobilisés		3 090 360	1 250	
Prêts et autres immo. financières		2 037	1 111 723	
TOTAL immobilisations financières :		16 584 087	27 031 344	
TOTAL GÉNÉRAL	565 936	16 776 634	45 978 904	

Amortissements

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

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.		757 059		757 059
Autres immobilisations incorporelles	1 222 356	3 923 176		5 145 533
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 222 356	4 680 235		5 902 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 512 202	4 023 359		5 535 561
Inst. générales, agencements et divers	190 728	66 349		257 077
Matériel de transport	1 536	443		1 978
Mat. de bureau, informatique et mobil.	282 040	30 335		312 375
Emballages récupérables et divers	262 681	179 918	172 063	270 536
TOTAL immobilisations corporelles :	2 249 187	4 300 403	172 063	6 377 527
TOTAL GÉNÉRAL	3 471 543	8 980 639	172 063	12 280 119

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			
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			

Amortissements (suite)

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

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	666 560		621 154	45 406
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

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	2 088 697	503 250	282 630	2 309 317
Prov. pour garant. données aux clients	70 000	150 000		220 000
Prov. pour pertes sur marchés à terme	283 853	1 330 000	280 001	1 333 852
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	192 216		191 091	1 125
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	2 634 766	1 983 250	753 722	3 864 294

Prov. sur immobilisations incorporelles		212 024	83	211 941
Prov. sur immobilisations corporelles		2 365 347	492	2 364 855
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	9 703 960	2 387 436		12 091 396
Prov. sur autres immo. financières	419 036	6 477	19 700	405 812
Provisions sur stocks et en cours	2 266 475	1 862 367	1 038 456	3 090 386
Provisions sur comptes clients	294 969	1 376 655		1 671 624
Autres provisions pour dépréciation		2 234 984		2 234 984
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	12 684 439	10 445 290	1 058 731	22 070 998

TOTAL GÉNÉRAL	15 524 045	12 428 540	1 812 453	26 140 131
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	400 477		400 477
Autres immobilisations financières	711 247		711 247
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 111 723		1 111 723
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 499 853	2 499 853	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 247	1 247	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	858 874	858 874	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	256 392	256 392	
État - Divers			
Groupe et associés	6 706 554	6 706 554	
Débiteurs divers	1 157 335	1 157 335	
TOTAL de l'actif circulant :	11 480 257	11 480 257	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	395 535	395 535	

TOTAL GÉNÉRAL	12 987 515	11 875 791	1 111 723
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 727 709	277 709	1 450 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 370 617	5 370 617		
Personnel et comptes rattachés	413 725	413 725		
Sécurité sociale et autres organismes	226 137	226 137		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	77 104	77 104		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	83 385	83 385		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	500 000	500 000		
Groupe et associés	10	10		
Autres dettes	412	412		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	8 399 098	6 949 098	1 450 000
----------------------	------------------	------------------	------------------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

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	2 595 056	2 085 531	509 525	
TOTAL I	2 595 056	2 085 531	509 525	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels	1 749 082	4 502 442		2 753 360
TOTAL II	1 749 082	4 502 442		2 753 360

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	768 015	86 462	681 553	
TOTAL III	768 015	86 462	681 553	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	681 553	2 753 360	
---	-----------------	----------------	------------------	--

Composition du Capital Social

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	93921889	0,1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	93681819	0,1
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	187603708	0,1

Liste des Filiales et Participations

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
BATTERIE MOBILE	4 500 000	(2 851 483)	100	8 569 290	8 569 290	1 286 348		604 108	(2 089 878)	
DOCK IT PORT EQUI	1 616 253	(70 565)	100	1 733 933	1 294 165	742 067		37 322	(8 625)	
PORT AUTOMATION	1 000 000	(484 635)	100	800 001	509 846	741			(5 520)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
METALLIANCE	3 565 000	4 898 373	44,32	3 453 674	3 453 674			27 455 494	1 043 164	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
LEADERLEASE	2 921 501	(1 544 329)	99,58	11 361 473		2 234 984		50 000	(5 460 673)	
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

Produits à Recevoir

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	6 477
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	256 392
Valeurs Mobilières de Placement	9 654
Disponibilités	
TOTAL	272 523

Charges à Payer

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

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	276 926
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 892 311
Dettes fiscales et sociales	649 108
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	783
Autres dettes	
TOTAL	3 819 123

Charges et Produits Constatés d'Avance

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	395 535	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	395 535	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Annulation des intérêts liés à la dette financière AGATE	1 117 333	771800
Cession des Titres liés à la dette AGATE	11 550 000	775600
Boni sur actions propres	21 895	778302
Cession d'actif	174	775200

TOTAL

12 689 402

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités commerciales et judiciaires et régularisations salaires	235 114	671100-6718
Sortie d'actif des immobilisations corporelles	20 484	675200
Sortie d'actif des titres liés à la dette AGATE	2 505 833	675600
Mali sur actions propres	6 632	678300
Dotation complémentaire frais sur emprunt liée à la dette AGATE	516 694	687120

TOTAL

3 284 757

Détail des Transferts de Charges

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

NATURE	Montant
Remboursement assurance	16 105
Refacturation Management fees	117 425
Avantages en nature	22 484
TOTAL	156 015

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
PORTUAIRE	994 117
MTO	962 536
LOGISTIQUE	1 593 920
GROUPE	18 349
AUTRES	561

TOTAL	3 569 483
--------------	------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	2 494 560
EXPORT	1 074 923

TOTAL	3 569 483
--------------	------------------

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SA GAUSSIN	SA	18 760 371	11 RUE DU 47EME REGIMENT D'ARTILLERIE 70400 HERICOURT

Effectif Moyen

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	21	1
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	2	
Ouvriers	5	
TOTAL	33	1

Engagements Financiers

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	20 000
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	132 885
Autres engagements donnés :	10 817 774
Nantissement de 3.234.000 titres LEADERLEASE au profit de MONTE MALO	3 311 000
Solidaire de BATTERIE MOBILE pour remboursement de l'aide à innovation	1 600 000
Nantissement DAT	60 682
Solidaire de BATTERIE MOBILE Rbt abandon consenti par le CEA -15% EBITDA	4 196 000
Nantissement des brevets antérieurement détenus par EVENT au profit d'AGATE	1 650 092

TOTAL	10 970 659
--------------	-------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	67 263
Autres engagements reçus :	

TOTAL	67 263
--------------	---------------

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

Taux prévisionnel d'imposition : 28

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

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	82 401
- participation des salariés	
Autres :	
PROVISIONS	4 908 482
ECARTS DE CH	8 954
EFFORT CONST	6 006

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

5 005 843

Déficits reportables	24 811 656
Moins-values à long terme	

Détail des comptes



Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement	757 060,11	757 059,11	1,00		1,00	
203000 Frais de rech. & développ.	757 060,11		757 060,11		757 060,11	
280310 Amort. frais rech. & développ.		726 567,71	-726 567,71		-726 567,71	
290310 Dépréciation Frais de recherche		30 491,40	-30 491,40		-30 491,40	
Concessions, brevets et droits similaires	6 180 802,88	5 145 532,78	1 035 270,10	1 322 514,18	-287 244,08	-21,72
205000 Brevets	3 207 311,00		3 207 311,00		3 207 311,00	
205100 Logiciels	873 491,88		873 491,88	444 870,62	428 621,26	96,35
205200 Concessions, licence	2 100 000,00		2 100 000,00	2 100 000,00		
280500 Amort. Brevets		3 047 373,45	-3 047 373,45		-3 047 373,45	
280510 Amort. logiciels		656 709,79	-656 709,79	-382 356,44	-274 353,35	-71,75
280520 Amort.concession, licence		1 260 000,00	-1 260 000,00	-840 000,00	-420 000,00	-50,00
290511 Dépréciation logiciels		181 449,54	-181 449,54		-181 449,54	
Fonds commercial	609,80		609,80	609,80	0,00	
207000 Fonds commercial	609,80		609,80	609,80		
Autres immobilisations incorporelles	3 198 424,00		3 198 424,00	1 277 224,00	1 921 200,00	150,42
208100 Mali de fusion actifs incorp	1 322 453,00		1 322 453,00		1 322 453,00	
232100 Immobilisation incorp.en-cours	1 875 971,00		1 875 971,00	1 277 224,00	598 747,00	46,88
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	6 257 664,54	5 535 561,23	722 103,31	2 655 867,75	-1 933 764,44	-72,81
215400 Matériel et outillage	6 257 664,54		6 257 664,54	4 168 069,78	2 089 594,76	50,13
281540 Amort. matériel et outillage		3 305 415,60	-3 305 415,60	-1 512 202,03	-1 793 213,57	-118,58
291540 Dépréciation Matériels&Outilla		2 230 145,63	-2 230 145,63		-2 230 145,63	
Autres immobilisations corporelles	1 436 511,34	841 965,88	594 545,46	770 828,71	-176 283,25	-22,87
218100 Instal. agenc. aménagt. diver	744 360,10		744 360,10	680 248,78	64 111,32	9,42
218200 Matériel de transport	1 978,23		1 978,23	1 978,23		
218300 Matériel informatique	121 869,11		121 869,11	85 219,81	36 649,30	43,01
218400 Mobilier	293 411,22		293 411,22	293 411,22		
218700 Matériel démonstration salons	274 892,68		274 892,68	446 955,43	-172 062,75	-38,50
281810 Amort. agenc. installations		257 077,19	-257 077,19	-190 728,32	-66 348,87	-34,79
281820 Amort. mat de transport		1 978,23	-1 978,23	-1 535,73	-442,50	-28,81
281830 Amort. mat informatique		95 040,21	-95 040,21	-76 356,36	-18 683,85	-24,47
281840 Amort. mobilier bureau		217 334,41	-217 334,41	-205 683,46	-11 650,95	-5,66
281870 Amort.mat.démos.salons		135 826,13	-135 826,13	-262 680,89	126 854,76	48,29
291870 Dépréciation Matériels Salon		134 709,71	-134 709,71		-134 709,71	
Immobilisations en cours	1 116 488,00		1 116 488,00	624 278,22	492 209,78	78,84
231300 Immobilisation corpor.en-cours	1 116 488,00		1 116 488,00	624 278,22	492 209,78	78,84
Immobilisations financières						
Autres participations	25 918 370,40	12 091 395,53	13 826 974,87	25 344 347,97	-11 517 373,10	-45,44
261110 Titres Dock It	1 733 933,02		1 733 933,02	1 733 933,02		
261120 Titres Batterie Mobile	8 569 290,00		8 569 290,00	4 324 290,00	4 245 000,00	98,17
261150 Titres Leaderlease	11 361 472,53		11 361 472,53	11 244 730,10	116 742,43	1,04
261160 Titres Event				13 491 680,00	-13 491 680,00	-100,00
261170 Titres Métalliance	3 453 673,85		3 453 673,85	3 453 673,85		
261171 Titres Port Automation Systems	800 001,00		800 001,00	800 001,00		
296110 Prov.dépréc.titres Dock It		439 768,00	-439 768,00	-439 768,00		
296115 Prov.dépréc.titres Leaderlease		11 361 472,53	-11 361 472,53	-8 979 557,00	-2 381 915,53	-26,53
296117 prov.dépréc.titres PAS		290 155,00	-290 155,00	-284 635,00	-5 520,00	-1,94
Autres titres immobilisés	1 250,08	5 335,72	-4 085,64	3 091 610,28	-3 095 695,92	-100,13
271000 Titres immobilisés	1 250,08		1 250,08	1 250,08		
272100 Titres immobilisés-Obligations				2 474 360,20	-2 474 360,20	-100,00
276820 Intérêts courus s/ titres immo				616 000,00	-616 000,00	-100,00
297100 Dépréciation dépôt coface		5 335,72	-5 335,72		-5 335,72	
Prêts	400 476,71	400 476,71	0,00	0,00	0,00	
274800 Prêt CES	394 000,00		394 000,00	394 000,00		
276840 Intérêts courus sur prêt	6 476,71		6 476,71	19 700,00	-13 223,29	-67,12

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	En %
297400 Dépréciation des prêts		400 476,71	-400 476,71	-413 700,00	13 223,29	3,20
Autres immobilisations financières	711 246,52		711 246,52	155 518,33	555 728,19	357,34
275100 Dépôts & Cautionnements	199 728,43		199 728,43	126 022,54	73 705,89	58,49
276100 Contrat de liquidé.	22 550,65		22 550,65	17 560,26	4 990,39	28,42
276102 Contrat liquid. Invest Securiti				4 429,51	-4 429,51	-100,00
276820 Intérêts courus s/ titres immo						
276840 Intérêts courus sur prêt						
277100 Actions propres contra.liquidé	23 467,44		23 467,44	12 841,74	10 625,70	82,74
278100 Mali de fusion actif financier	465 500,00		465 500,00		465 500,00	
TOTAL (II)	45 978 904,38	24 777 326,96	21 201 577,42	35 242 799,24	-14 041 221,82	-39,84
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	2 595 056,00	1 358 023,58	1 237 032,42	942 865,55	294 166,87	31,20
311000 Stock pièces primaires	2 595 056,00		2 595 056,00	2 085 531,13	509 524,87	24,43
391000 Dépréciation de matières premi		1 358 023,58	-1 358 023,58	-1 142 665,58	-215 358,00	-18,85
En cours de production de biens	768 015,00		768 015,00	86 462,00	681 553,00	788,27
335000 Travaux en cours	768 015,00		768 015,00	86 462,00	681 553,00	788,27
Produits intermédiaires et finis	1 749 082,00	1 732 362,00	16 720,00	3 378 633,00	-3 361 913,00	-99,51
355000 Produits finis	1 749 082,00		1 749 082,00	4 502 442,00	-2 753 360,00	-61,15
395500 Dépréciation produits finis		1 732 362,00	-1 732 362,00	-1 123 809,00	-608 553,00	-54,15
Avances et acptes versés sur cdes	153 841,05		153 841,05	380 165,79	-226 324,74	-59,53
409200 Fournisseurs acomptes ht	153 841,05		153 841,05	380 165,79	-226 324,74	-59,53
Créances						
Clients et comptes rattachés	2 499 853,00	1 671 623,94	828 229,06	6 517 763,92	-5 689 534,86	-87,29
411000 Collectif Client France	887 311,51		887 311,51	1 617 650,80	-730 339,29	-45,15
411010 Collectif Client Export	1 277 052,43		1 277 052,43	3 088 301,37	-1 811 248,94	-58,65
411020 Collectif Client Groupe	283 284,91		283 284,91	392 813,30	-109 528,39	-27,88
411090 Collectif Client CEE	42 204,15		42 204,15	1 470 504,15	-1 428 300,00	-97,13
411700 Clients retenue garantie	10 000,00		10 000,00	2 465,90	7 534,10	305,53
418109 Clients Groupe F.A.E.				240 997,20	-240 997,20	-100,00
491115 Dépréciat.clients douteux		279 299,80	-279 299,80	-259 599,80	-19 700,00	-7,59
491120 Dépréciat.clients litigieux		1 392 324,14	-1 392 324,14	-35 369,00	-1 356 955,14	-3836,57
Autres créances	8 980 403,71	2 234 983,94	6 745 419,77	5 274 093,51	1 471 326,26	27,90
409800 Fournisseurs Avoir à Recevoir	9 654,04		9 654,04	12 096,41	-2 442,37	-20,19
437200 Allianz (AGF)	306,96		306,96	306,96		
437900 Chèques déjeuner	940,00		940,00	40,00	900,00	2250,00
445621 TVA déductible immobilisations	2 444,00		2 444,00	614 608,76	-612 164,76	-99,60
445660 TVA déductible biens & service	1 434,59		1 434,59	444 102,76	-442 668,17	-99,68
445661 TVA déductible en attente	129 208,42		129 208,42	114 617,08	14 591,34	12,73
445662 TVA déductible régime encaiss.	145 245,52		145 245,52	33 265,46	111 980,06	336,63
445670 Crédit de TVA à reporter	480 250,00		480 250,00	456 228,00	24 022,00	5,27
445690 TVA intracommunautaire	6 357,30		6 357,30	26,21	6 331,09	24155,25
445860 TVA déductible sur F.N.P.	93 934,58		93 934,58	148 398,41	-54 463,83	-36,70
448700 Etat produits à recevoir	256 392,44		256 392,44	47 556,63	208 835,81	439,13
451110 Créances Groupe Dock It Port	742 067,37		742 067,37		742 067,37	
451150 Créances Groupe Leaderlease	2 234 983,94		2 234 983,94		2 234 983,94	
451164 Créances Groupe PAS	740,80		740,80		740,80	
451190 Créances Groupe SCI Hall 7	316 802,66		316 802,66		316 802,66	
451191 Créances Groupe SCI Hall 8	1 800 000,00		1 800 000,00		1 800 000,00	
451192 Créances Groupe SCI Hall 9 bis	312 696,88		312 696,88		312 696,88	
451195 Créances Groupe Batterie Mobil	1 286 347,78		1 286 347,78		1 286 347,78	
451210 Groupe cash-pool Dock It Port				664 429,17	-664 429,17	-100,00
451250 Groupe cash-pool Leaderlease				1 779 251,63	-1 779 251,63	-100,00
451290 Groupe cash-pool SCI Hall 7				239 692,10	-239 692,10	-100,00
451291 Groupe cash-pool SCI Hall 8				459 371,57	-459 371,57	-100,00
451292 Groupe cash-pool SCI Hall 9bis				260 349,47	-260 349,47	-100,00
456300 Associés versements reçus / AK	12 915,00		12 915,00	59,85	12 855,15	21478,95
467210 Créateur divers Mayotte	1 147 681,43		1 147 681,43		1 147 681,43	
495500 Dépréciat.comptes du groupe		2 234 983,94	-2 234 983,94		-2 234 983,94	

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	Variation En %
Divers						
Valeurs mobilières de placement	61 777,14		61 777,14	61 777,14	0,00	
503246 Dat BNP	41 777,14		41 777,14	41 777,14		
503247 Dat CIC	20 000,00		20 000,00	20 000,00		
Disponibilités	3 036 135,52		3 036 135,52	204 474,92	2 831 660,60	1384,84
512113 CIC (EUR)				195 604,13	-195 604,13	-100,00
512152 Banque Delubac 2018 EUR	27 869,99		27 869,99		27 869,99	
512244 BNP Paribas (EUR) EVENT	331 245,77		331 245,77		331 245,77	
512245 BNP Paribas (EUR)	1 478 943,06		1 478 943,06	1 000,54	1 477 942,52	147714,49
512246 BNP Paribas (USD)	108 761,79		108 761,79	6 180,30	102 581,49	1659,81
512247 DELUBAC EVENT	1 146,44		1 146,44		1 146,44	
512410 CIC (USD)				725,69	-725,69	-100,00
512430 Le Crédit Lyonnais	1 086 023,51		1 086 023,51	934,00	1 085 089,51	116176,61
531000 Caisse siège social	2 144,96		2 144,96	30,26	2 114,70	6988,43
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	395 534,77		395 534,77	490 254,82	-94 720,05	-19,32
486000 Charges constatées d'avance	395 534,77		395 534,77	490 254,82	-94 720,05	-19,32
TOTAL (III)	20 239 698,19	6 996 993,46	13 242 704,73	17 336 490,65	-4 093 785,92	-23,61
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	45 406,46		45 406,46	666 560,46	-621 154,00	-93,19
481600 Frais d'émission des emprunts	45 406,46		45 406,46	666 560,46	-621 154,00	-93,19
Ecarts de conversion actif (VI)	1 126,11		1 126,11	192 217,97	-191 091,86	-99,41
476100 Ecarts de conversion actif	1 126,11		1 126,11	192 217,97	-191 091,86	-99,41
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	66 265 135,14	31 774 320,42	34 490 814,72	53 438 068,32	-18 947 253,60	-35,46

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	18 760 370,80	9 392 188,90	9 368 181,90	99,74
101300 Capital appelé versé	18 760 370,80	9 392 188,90	9 368 181,90	99,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	14 846 733,69	25 039 509,70	-10 192 776,01	-40,71
104100 Primes d'émission	14 234 469,14	24 427 245,15	-10 192 776,01	-41,73
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		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-18 164 288,27	-19 781 469,67	1 617 181,40	8,18
Provisions réglementées	204 840,01	204 840,01	0,00	
145000 Amortissements dérogatoires	204 840,01	204 840,01		
TOTAL (I)	15 782 468,68	14 989 881,39	792 587,29	5,29
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées	4 562 292,00	2 513 780,00	2 048 512,00	81,49
167400 Avance BPI-PSCP-VASCO	4 562 292,00	2 513 780,00	2 048 512,00	81,49
TOTAL (II)	4 562 292,00	2 513 780,00	2 048 512,00	81,49
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	3 864 293,71	2 634 765,71	1 229 528,00	46,67
151100 Provisions pour litiges	2 309 316,50	2 088 696,50	220 620,00	10,56
151200 Provisions garanties clients	220 000,00	70 000,00	150 000,00	214,29
151300 Provisions pertes sur marchés	1 333 852,00	283 853,00	1 049 999,00	369,91
151510 Provisions risques de change	1 125,21	192 216,21	-191 091,00	-99,41
TOTAL (III)	3 864 293,71	2 634 765,71	1 229 528,00	46,67
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles		3 400 000,00	-3 400 000,00	-100,00
161100 Emprunt obligat convertible		3 400 000,00	-3 400 000,00	-100,00
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	1 727 708,61	14 740 483,50	-13 012 774,89	-88,28
164100 Emprunt Commerzbank	1 450 000,00	13 000 000,00	-11 550 000,00	-88,85
168840 Intérêts courus emprunts	276 926,05	1 740 219,07	-1 463 293,02	-84,09
518600 Intérêts courus à payer	782,56	264,43	518,13	195,94
Emprunts et dettes financières divers	10,00	1 170 751,06	-1 170 741,06	-100,00
451150 Créances Groupe Leaderlease		118 850,00	-118 850,00	-100,00
451160 Créances Groupe Event		3 290,73	-3 290,73	-100,00
451195 Créances Groupe Batterie Mobil		485 672,75	-485 672,75	-100,00
451260 Groupe cash-pool Event		562 937,58	-562 937,58	-100,00
455100 Compte courant act.Chr.Gaussin	10,00		10,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	1 850 682,09	367 048,89	1 483 633,20	404,21
419200 Clients avances / commandes	1 350 297,59	367 048,89	983 248,70	267,88
419210 Clients acpte/commande exo TVA	500 384,50		500 384,50	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 370 617,47	7 803 589,75	-2 432 972,28	-31,18
401000 Collectif Fournisseurs France	1 055 465,02	1 059 683,10	-4 218,08	-0,40
401010 Collectif Fournisseurs Export	473 591,54	590 437,27	-116 845,73	-19,79
401020 Collectif Fournisseurs Groupe	907 828,62	825 919,39	81 909,23	9,92
401090 Collectif Fournisseurs CEE	39 755,97	116 098,85	-76 342,88	-65,76
403000 Collectif Fourn.Effets à Payer	1 665,48	1 038 035,80	-1 036 370,32	-99,84
408100 Fournisseurs F.N.P.	552 848,94	1 486 486,10	-933 637,16	-62,81
408109 Fournisseurs Groupe F.N.P.	2 339 461,90	2 686 929,24	-347 467,34	-12,93
Dettes fiscales et sociales	800 350,10	830 298,21	-29 948,11	-3,61
425000 Personnel avances et acomptes	53 025,86	19 389,39	33 636,47	173,48
428200 Provision CP/RTT/13M	203 246,96	262 685,70	-59 438,74	-22,63

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
428600 Personnel frais à payer (NF)	7 256,43	4 902,35	2 354,08	48,02
428610 Personnel autres charges dues	150 195,35	64 971,00	85 224,35	131,17
431000 Urssaf	3 596,36	101 667,00	-98 070,64	-96,46
437200 Allianz (AGF)		23 104,30	-23 104,30	-100,00
437220 MDI 90	160,66	2 191,13	-2 030,47	-92,67
437300 Caisse retraite		31 018,50	-31 018,50	-100,00
438200 Prov.ch.sociales CP/RTT/13M	91 043,57	122 500,70	-31 457,13	-25,68
438600 Organisme soc. charges à payer	131 336,01	100 520,97	30 815,04	30,66
445210 TVA due intracommunautaire	6 357,30	26,21	6 331,09	24155,25
445500 TVA à décaisser	3 026,00		3 026,00	
445713 TVA collectée tous taux	66 154,80	39 000,00	27 154,80	69,63
445870 TVA factures/avoirs à établir	1 566,00	40 166,20	-38 600,20	-96,10
447110 Retenue à la source	17 355,00	6 132,00	11 223,00	183,02
448600 Etat charges à payer	66 029,80	12 022,76	54 007,04	449,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500 000,00	500 000,00	0,00	
269160 Cap A libérer	500 000,00	500 000,00		
Autres dettes	411,75	690 325,00	-689 913,25	-99,94
419800 Clients Avoirs à établir		650 324,00	-650 324,00	-100,00
467200 Crédoeurs divers	411,75	1,00	410,75	41075,00
468600 Crédoit.divers charges à payer		40 000,00	-40 000,00	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance		3 604 213,40	-3 604 213,40	-100,00
487000 Produits constatés d'avance		3 604 213,40	-3 604 213,40	-100,00
TOTAL (IV)	10 249 780,02	33 106 709,81	-22 856 929,79	-69,04
Ecarts de conversion passif (V)	31 980,31	192 931,41	-160 951,10	-83,42
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	34 490 814,72	53 438 068,32	-18 947 253,60	-35,46

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	334 674,23	436 276,42	-101 602,19	-23,29
707100 Ventes pièces détachées France	334 242,23	275 531,61	58 710,62	21,31
707110 Ventes pièces détachées FTVA	432,00	4 340,00	-3 908,00	-90,05
707120 Ventes pièces détachées Export		156 404,81	-156 404,81	-100,00
Production vendue de biens	3 095 961,38	7 290 076,07	-4 194 114,69	-57,53
701100 Ventes Produits Finis France	2 066 895,10	6 537 574,00	-4 470 678,90	-68,38
701110 Ventes Produits Finis Franchis	2 961,00	1 692,00	1 269,00	75,00
701120 Ventes Produits Finis Export	1 005 238,28	255 990,07	749 248,21	292,69
701190 Ventes Produits Finis CEE	2 518,00	1 743,00	775,00	44,46
701209 Ventes prod.finis Groupe Franc	18 349,00	493 077,00	-474 728,00	-96,28
Production vendue de services	138 847,84	263 759,04	-124 911,20	-47,36
705100 Ventes Etudes France	19 900,00		19 900,00	
705120 Ventes Etudes Export		70 000,00	-70 000,00	-100,00
705190 Ventes Etudes CEE		109 171,00	-109 171,00	-100,00
706100 Ventes maintenance France	22 864,00	38 704,00	-15 840,00	-40,93
706120 Ventes maintenance Export	4 133,34		4 133,34	
706190 Ventes maintenance CEE	1 360,00		1 360,00	
706200 Mises en service France	60,00	2 255,00	-2 195,00	-97,34
706220 Mises en service Export	107,36	6 329,64	-6 222,28	-98,30
706300 Réparations - SAV France	60 931,82	12 467,56	48 464,26	388,72
708200 Port frais accessoires France	28 229,00	14 842,34	13 386,66	90,19
708210 Port frais accessoires FTVA	224,00	413,00	-189,00	-45,76
708220 Port frais accessoires Export	634,48	4 402,81	-3 768,33	-85,59
708400 Prestations Administratives		16 380,60	-16 380,60	-100,00
708800 Autres activités annexes	403,84	2 504,15	-2 100,31	-83,87
709610 Maintenance sous garantie Fran		-80,36	80,36	100,00
709612 Maintenance sous garantie Expo		-13 630,70	13 630,70	100,00
Chiffres d'affaires nets	3 569 483,45	7 990 111,53	-4 420 628,08	-55,33
Production stockée	-2 071 807,00	1 316 212,18	-3 388 019,18	-257,41
713350 Variations travaux en cours	681 553,00	-710 404,19	1 391 957,19	195,94
713410 Variation études en cours		-109 606,00	109 606,00	100,00
713550 Variation stock produits finis	-2 753 360,00	2 136 222,37	-4 889 582,37	-228,89
Production immobilisée	2 029 493,00	1 124 691,00	904 802,00	80,45
722000 Production immobilisée autom	12 250,00		12 250,00	
722009 Production immobilisée Groupe	2 017 243,00	1 124 691,00	892 552,00	79,36
Subvention d'exploitation		210 000,00	-210 000,00	-100,00
740000 Subventions d'exploitation		210 000,00	-210 000,00	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	1 948 767,54	2 103 770,57	-155 003,03	-7,37
781500 Reprise provision exploitation	562 631,00	1 431 220,00	-868 589,00	-60,69
781515 Reprise prov.perte de change	191 091,00		191 091,00	
781610 Reprise prov.immo.incorporel.	83,33		83,33	
781620 Reprise prov immo corporelle	491,65		491,65	
781730 Reprise prov.dépréciat.stocks	1 038 456,00	45 148,00	993 308,00	2200,12
781740 Reprise provision créances		318 884,83	-318 884,83	-100,00
791200 Transfert de charges générales	16 105,07	62 207,83	-46 102,76	-74,11
791210 Transf de chges - Rembt Forma		1 000,00	-1 000,00	-100,00
791229 Transfert de charges interco	117 425,00	133 754,00	-16 329,00	-12,21
791240 Transfert charges personnel	22 484,49	26 555,91	-4 071,42	-15,33
791290 Transfert de charges sans TVA		85 000,00	-85 000,00	-100,00
Autres produits	482 505,57	56 444,04	426 061,53	754,84
751100 Redevances pour concessions	400 000,00		400 000,00	
756000 Gains de change Commerciaux	20 287,47	51 440,76	-31 153,29	-60,56
758000 Pds divers de gest. courante	62 218,10	5 003,28	57 214,82	1143,55
Total des produits d'exploitation (I)	5 958 442,56	12 801 229,32	-6 842 786,76	-53,45
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	95 495,71	159 700,15	-64 204,44	-40,20
607100 Achats marchandises France	1 386,93	421,12	965,81	229,34
608100 Frais accessoires France	39 218,54	87 617,06	-48 398,52	-55,24
608120 Frais accessoires Export	17 478,88	4 577,48	12 901,40	281,85
608190 Frais accessoires intra	37 411,36	67 084,49	-29 673,13	-44,23

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
Achat mat. 1ère et autres appro.	3 026 364,42	4 707 715,24	-1 681 350,82	-35,71
601100 Achats Matières & approvision.	1 815 152,16	2 245 326,81	-430 174,65	-19,16
601120 Achats Matières Export	141 344,61	541 077,32	-399 732,71	-73,88
601190 Achats Matières CEE	474 344,07	791 781,65	-317 437,58	-40,09
601209 Achats Matières Groupe	584 382,00	1 112 680,61	-528 298,61	-47,48
602100 Matières Consommables France	11 126,58	11 783,70	-657,12	-5,58
602120 Matières Consommables Export		4 604,45	-4 604,45	-100,00
602610 Achats emballages France	15,00	460,70	-445,70	-96,74
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-509 524,87	1 538 065,16	-2 047 590,03	-133,13
603100 Var/stocks matières premières	-509 524,87	1 538 065,16	-2 047 590,03	-133,13
Autres achats et charges externes	5 984 308,76	4 943 176,04	1 041 132,72	21,06
604100 Achats d'études France	130 611,42		130 611,42	
604109 Achats d'études Groupe	203 129,06	319 341,94	-116 212,88	-36,39
604120 Achats d'études Export	75 000,00		75 000,00	
604190 Achats d'études C.E.E.	10 250,40		10 250,40	
604200 Sous-traitance Prod France	243 378,38	446 657,90	-203 279,52	-45,51
604220 Sous-traitance Prod Export	32 756,20	129 124,18	-96 367,98	-74,63
604229 Sous-traitance R&D Groupe Exp.	414 742,33	316 279,00	98 463,33	31,13
604290 Sous-traitance Prod C.E.E	55 719,17	108 687,37	-52 968,20	-48,73
606100 Electricité	14 134,83	1 936,12	12 198,71	630,06
606110 Eau	947,93	573,45	374,48	65,30
606120 Propane	6 344,14	3 615,23	2 728,91	75,48
606130 Achats carburants	25 745,42	24 508,83	1 236,59	5,05
606303 Petit équipement, vet travail	15 520,54	10 383,77	5 136,77	49,47
606310 Achats ps outillages France	13 022,47	35 891,52	-22 869,05	-63,72
606311 Achats petits outillages CEE		795,28	-795,28	-100,00
606315 Achats petit mat.informatique	4 960,44	1 103,00	3 857,44	349,72
606320 Produits d'entretien France	131,00	223,05	-92,05	-41,27
606410 Fournitures administratives Fr	17 451,37	21 504,54	-4 053,17	-18,85
606800 Autres matières et fournitures	391,46	1 007,84	-616,38	-61,16
611100 Sous-traitance générale admin	10 253,44	17 392,86	-7 139,42	-41,05
611120 Sous-traitance maintenance SAV		650,00	-650,00	-100,00
613200 Location immobilière France	34 981,81	49 723,50	-14 741,69	-29,65
613209 Location immobilière Groupe	648 200,00	646 000,00	2 200,00	0,34
613500 Location mat et outil France	36 317,66	86 773,01	-50 455,35	-58,15
613520 Location mat transport France	76 738,55	107 496,00	-30 757,45	-28,61
613530 Location Chariot Elévateur Fra	6 134,66	39 639,84	-33 505,18	-84,52
613540 Location matériel de bureau		226,05	-226,05	-100,00
613544 Location Benne	4 620,70	4 599,11	21,59	0,47
613560 Location matériel informatique	160 476,24	158 073,90	2 402,34	1,52
613590 Location Algeco France	20 751,42	11 040,60	9 710,82	87,96
614000 Charges Locatives	9 829,80	10 557,56	-727,76	-6,89
614009 Charges Locatives Groupe	40 000,00	40 000,00		
615210 Entretien immobilier France	41 866,90	39 949,06	1 917,84	4,80
615310 Entretien matériels France	3 300,00		3 300,00	
615510 Entretien mat transport France	3 698,13	6 511,80	-2 813,67	-43,21
615543 Entretien Divers (Vêtements...	7 981,70	7 326,16	655,54	8,95
615610 Maintenance mat info France	1 208,58	710,00	498,58	70,22
615619 Maintenance mat info CEE	6 300,00	6 303,53	-3,53	-0,06
615620 Maintenance logiciel France	25 773,50	25 854,80	-81,30	-0,31
616100 Assurances multirisques	31 530,48	31 997,99	-467,51	-1,46
616120 Assurances RC	36 082,27	53 695,32	-17 613,05	-32,80
616370 Assurance marchandises transp.	68 782,30	71 762,37	-2 980,07	-4,15
616510 Assurance véhicules	16 481,89	18 755,04	-2 273,15	-12,12
616520 Assurance matériel informatiqu	4 326,08	3 937,16	388,92	9,88
616530 Assurance déplacements profess	3 001,91	3 001,91		
616540 Assurance Prospection -BPI	3 452,26		3 452,26	
618000 Doc. technique & générale	2 943,45	3 455,79	-512,34	-14,83
618300 Documentation technique	1 496,40		1 496,40	
618510 Colloques & séminaires Formaté	10 660,00	4 475,00	6 185,00	138,21
621010 Personnel extérieur	90 183,99	95 648,23	-5 464,24	-5,71
621100 Personnel intérimaire	28 255,74	121 706,04	-93 450,30	-76,78
621409 Management fees Groupe	244 711,00	-648 171,24	892 882,24	137,75
622600 Honoraires avocats	335 821,49	264 779,37	71 042,12	26,83
622610 Honoraires brevets	121 529,00	5 955,00	115 574,00	1940,79
622615 Honoraires syst information	85 956,64	75 257,38	10 699,26	14,22
622620 Honoraires CAC	233 726,83	242 458,72	-8 731,89	-3,60
622630 Honoraires comptabilité	221 448,80	107 171,70	114 277,10	106,63
622640 Honoraires autres	436 473,94	501 771,08	-65 297,14	-13,01
622650 Honoraires liés à Alternext	159 783,25	207 475,32	-47 692,07	-22,99

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
622700 Frais d'actes & contentieux Fr	46 014,60	29 911,29	16 103,31	53,84
623000 Publicité	175 581,38	84 096,62	91 484,76	108,79
623190 Annonces & insertions CEE	840,76	16 834,72	-15 993,96	-95,01
623310 Foires & expositions	377 314,82	213 072,56	164 242,26	77,08
623315 Foires & expositions CEE		12 407,69	-12 407,69	-100,00
623319 Groupe salons et expositions	23 695,00		23 695,00	
623400 Cadeaux à la clientèle France	3 431,70		3 431,70	
623610 Catalogues, videos	36 313,01	1 429,00	34 884,01	2441,15
624100 Transports sur achats	27 582,68	12 964,29	14 618,39	112,76
624130 Transports sur achats CEE	1 534,00		1 534,00	
624200 Transports sur ventes	67 186,25	56 886,47	10 299,78	18,11
624220 Transports sur ventes Export		4 629,44	-4 629,44	-100,00
624290 Transports sur ventes CEE	7 280,00	8 460,00	-1 180,00	-13,95
624800 Transports divers	23 719,70	51 268,65	-27 548,95	-53,73
624820 Transports divers Export	430,00	74,74	355,26	475,33
625150 Missions salariés agences	160 968,45	124 990,64	35 977,81	28,78
625155 Missions externes agences	39 671,80	26 049,11	13 622,69	52,30
625510 Frais autoroute France	10 452,50	8 347,79	2 104,71	25,21
625650 Missions salariés notes frais	198 464,34	227 789,60	-29 325,26	-12,87
625655 Missions externes notes frais	12 715,51	14 766,43	-2 050,92	-13,89
625700 Mission & Réception France	36 674,60	12 744,43	23 930,17	187,77
626100 Frais postaux France	4 017,06	3 371,19	645,87	19,16
626120 Frais postaux Export	72,10		72,10	
626200 Téléphone France	86 756,08	76 088,05	10 668,03	14,02
627100 Services bancaires France	41 760,70	46 440,99	-4 680,29	-10,08
627200 Frais sur titres	43 150,13	41 685,63	1 464,50	3,51
628100 Cotisation professionnelle	7 905,00	13 089,30	-5 184,30	-39,61
628200 Télésurveillance	9 299,22	914,43	8 384,79	916,94
628400 Frais recrutement personnel Fr	2 160,00	9 270,00	-7 110,00	-76,70
Impôts, taxes et versements assimilés	90 722,80	93 811,78	-3 088,98	-3,29
633300 Formation profession. continue	28 674,62	51 081,73	-22 407,11	-43,87
633400 Participation effort construct	21 409,79	10 792,25	10 617,54	98,38
633500 Taxe apprentissage	15 312,00	15 611,05	-299,05	-1,92
633600 Contribution AGEFIPH	-4 750,12	6 258,72	-11 008,84	-175,90
635111 Cotisation Foncière Entreprise	11 598,00	7 498,00	4 100,00	54,68
635112 Cotisation Valeur Ajoutée Ent.	261,00	261,00		
635120 Taxes foncières	5 122,50	5 085,50	37,00	0,73
635140 Taxe véhicules sociétés	2 822,00	3 816,00	-994,00	-26,05
635150 Autre Impôt -	3 830,13	1 823,63	2 006,50	110,03
635500 Taxe parafiscale COREM - CETIM	5 757,88	56,00	5 701,88	10181,93
635800 Autres impôts et taxes	685,00	527,90	157,10	29,76
637800 Taxes diverses visa		-9 000,00	9 000,00	100,00
Salaires et traitements	2 351 980,96	2 475 932,94	-123 951,98	-5,01
641120 Salaires du personnel	1 788 310,26	2 115 245,95	-326 935,69	-15,46
641200 Indemnités congés payés	175 357,44		175 357,44	
641250 Variation provision CP/RTT	-214 212,21	-13 772,80	-200 439,41	-1455,33
641300 Primes Gratifications 13ème mo	104 103,37	119 019,76	-14 916,39	-12,53
641310 Primes Gratifications Bonus	266 101,08	158 563,82	107 537,26	67,82
641405 Indemnité retraite	33 058,08		33 058,08	
641420 Indemnités de Licenciement	65 500,00		65 500,00	
641430 Indemnités rupture conventionn	98 331,01	65 245,21	33 085,80	50,71
641450 Avantages nature	20 001,93	14 756,00	5 245,93	35,55
641480 Ticket Restaurant	15 430,00	16 875,00	-1 445,00	-8,56
Charges sociales	1 020 419,86	1 029 428,99	-9 009,13	-0,88
645100 Cotisations sécurité sociale	678 032,76	697 483,81	-19 451,05	-2,79
645210 Mutuelle MFDI	13 698,84	14 337,87	-639,03	-4,46
645220 Cotisations ALLIANZ	58 745,38	66 249,99	-7 504,61	-11,33
645300 Cotisations retraites Arcco	184 600,08	200 843,83	-16 243,75	-8,09
645400 Cotisations chômage	159 679,13	92 689,60	66 989,53	72,27
645810 charg.social.divers.regroupées	-34 006,42	-5 691,58	-28 314,84	-497,49
645820 Cotisations couvertes / prov.	24 294,75		24 294,75	
645890 Cotisations prov.CP/RTT/13M	-48 172,12	-10 221,43	-37 950,69	-371,29
647201 Budget CE Fonctionnement 0,2%	4 437,29	1 560,00	2 877,29	184,44
647202 Budget CE Oeuvre	6 040,00	8 960,00	-2 920,00	-32,59
647500 médecine du travail, pharmacie	3 874,50	4 867,38	-992,88	-20,40
647600 Chèques déjeuner	377,94	468,75	-90,81	-19,37
648100 autres charges de personnel	3 767,30	2 257,10	1 510,20	66,91
649500 Crédit Impôt Compétitiv.emploi	-34 949,57	-44 376,33	9 426,76	21,24
Dotation d'exploitation				

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
Sur immobilisations - dot. aux amort.	2 063 424,78	1 725 611,27	337 813,51	19,58
681110 Dot.amortiss.immo.incorporell.	617 997,96	448 343,44	169 654,52	37,84
681120 Dot.amortiss.immo.corporelles	1 340 966,92	1 102 799,69	238 167,23	21,60
681200 Dot.Amor&ch exploit à répartir	104 459,90	174 468,14	-70 008,24	-40,13
Sur immobilisation - dot. aux prov.	2 121 644,11		2 121 644,11	
681610 Dot.dépréc immo Incorporelles	169 933,00		169 933,00	
681620 Dot.dépréc immo Corporelles	1 951 711,11		1 951 711,11	
Sur actif circulant : dot aux prov.	3 239 022,14	1 651 121,10	1 587 901,04	96,17
681730 Dot.provision dép.stocks & TEC	1 862 367,00	1 531 922,30	330 444,70	21,57
681740 Dot.provision dépréc.créances	1 262 498,00	119 198,80	1 143 299,20	959,15
681749 Dot.provisions créances groupe	114 157,14		114 157,14	
Pour risques et charges : dot. aux prov	1 983 250,00	270 542,00	1 712 708,00	633,07
681500 Dot.provisions d'exploitation	1 833 250,00	228 750,00	1 604 500,00	701,42
681510 Dot.provision pénalités marché		41 792,00	-41 792,00	-100,00
681520 Dot.provision garantie clients	150 000,00		150 000,00	
Autres charges	1 143 132,34	1 474 395,05	-331 262,71	-22,47
651100 Redevance pour licence	3 505,62	6 289,95	-2 784,33	-44,27
651109 Redevance pour licence Groupe	790 350,26	1 027 173,54	-236 823,28	-23,06
653000 Jetons de présence	80 000,00	80 000,00		
654000 Pertes & créances irrécouvrabl	2 100,35	328 999,87	-326 899,52	-99,36
654100 Créances de l'exercice	162 381,07		162 381,07	
654400 Créances des exercices antérie		1 372,86	-1 372,86	-100,00
656000 Pertes de change Commerciales	103 896,93	21 183,19	82 713,74	390,47
658000 Ecart négatifs sur achats	898,11	967,76	-69,65	-7,20
658100 Régularisations courantes		8 407,88	-8 407,88	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	22 610 241,01	20 069 499,72	2 540 741,29	12,66
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-16 651 798,45	-7 268 270,40	-9 383 528,05	-129,10
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	111 441,30	222 413,30	-110 972,00	-49,89
761709 Revenus créances groupe	111 441,30	222 413,30	-110 972,00	-49,89
Produits des autres VM et créances...	6 476,71	19 700,00	-13 223,29	-67,12
762400 Revenus des prêts	6 476,71	19 700,00	-13 223,29	-67,12
Autres intérêts et produits assimilés	517,14	618 092,91	-617 575,77	-99,92
764000 Revenus titres de placement		616 000,00	-616 000,00	-100,00
768000 Produit financier		2 053,57	-2 053,57	-100,00
768150 Revenus trésorerie banque	517,14	39,34	477,80	1214,54
Reprises sur provisions et transferts de charges	19 700,00	29 805,50	-10 105,50	-33,90
786500 Reprise provisions financières	19 700,00		19 700,00	
786650 Reprise prov.dépréciat. V.M.P.		29 805,50	-29 805,50	-100,00
Différences positives de change		-0,01	0,01	100,00
766000 Gains de change		-0,01	0,01	100,00
Produits nets sur cessions de VMP	349,82		349,82	
767000 Pds nets/cession V.M.P.	349,82		349,82	
Total des produits financiers (V)	138 484,97	890 011,70	-751 526,73	-84,44
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	4 628 896,18	10 283 402,34	-5 654 506,16	-54,99
686510 Dot.provision pertes de change		165 742,34	-165 742,34	-100,00
686620 Dot.prov.Immo financière	6 476,71	413 700,00	-407 223,29	-98,43
686629 Groupe dot.prov.financières	2 234 983,94		2 234 983,94	
686650 Dot.prov.dépréciat.titres plac	2 387 435,53	9 703 960,00	-7 316 524,47	-75,40
Intérêts et charges assimilées	6 549 084,86	1 076 932,27	5 472 152,59	508,12
661119 Intérêts des emprunts	-52,74		-52,74	
661161 Intérêts des emprunts Commerzb	200 092,05	1 039 999,67	-839 907,62	-80,76
661179 Intérêts des dettes groupe	808,14	33 464,23	-32 656,09	-97,59

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
661620 Intérêts avance BPI-PSPC-VASCO	76 834,00		76 834,00	
661810 Intérêts des dettes commercial		3 468,37	-3 468,37	-100,00
668100 Mali de fusion	6 271 403,41		6 271 403,41	
Différences négatives de change	772,95	7 461,26	-6 688,31	-89,64
666000 Pertes de change	772,95	7 461,26	-6 688,31	-89,64
Total des charges financières (VI)	11 178 753,99	11 367 795,87	-189 041,88	-1,66
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-11 040 269,02	-10 477 784,17	-562 484,85	-5,37
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-27 692 067,47	-17 746 054,57	-9 946 012,90	-56,05

Détail des Comptes

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18

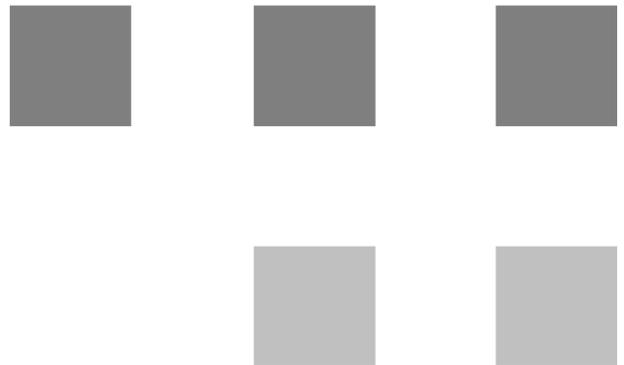
Edition du 09/05/19

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.42

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	1 117 333,15	100,00	1 117 233,15	1117233,15
771800 Autres produits exceptionnels	1 117 333,15	100,00	1 117 233,15	1117233,15
Produits except. sur opérations en capital	11 572 068,97	8 934,04	11 563 134,93	129427,84
775200 Produit cession actif	174,00		174,00	
775600 Pdt cession immo financières	11 550 000,00		11 550 000,00	
778302 Bonis/rachat actions pro.Inves	13 870,65		13 870,65	
778309 Bonis / rachat actions propres	8 024,32	8 934,04	-909,72	-10,18
Total des produits exceptionnels (VII)	12 689 402,12	9 034,04	12 680 368,08	140362,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	235 113,93	826 012,17	-590 898,24	-71,54
671100 Pénalités commerciales	92 690,53	120 920,00	-28 229,47	-23,35
671200 Pénalités et amendes	174,40	1 082,17	-907,77	-83,88
671800 Autres Charges Except.gestion	130 239,71	704 010,00	-573 770,29	-81,50
671810 Charges exceptionnel. sociales	12 009,29		12 009,29	
Charges except. sur opérations en capital	2 532 948,89	16 669,47	2 516 279,42	15095,14
675200 VNC immobilisations corporelle	20 484,00		20 484,00	
675600 VNC immobilisations financières	2 505 833,00		2 505 833,00	
678302 Malis/rachat actions Invest Se	3 489,97	1 878,05	1 611,92	85,83
678309 Malis / rachat actions propres	3 141,92	14 791,42	-11 649,50	-78,76
Dotations except. aux amort. et prov.	516 694,10	1 211 450,50	-694 756,40	-57,35
687120 Dot.amortissement exceptionnel	516 694,10		516 694,10	
687510 Dot.provisions litiges except.		1 211 450,50	-1 211 450,50	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 284 756,92	2 054 132,14	1 230 624,78	59,91
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 404 645,20	-2 045 098,10	11 449 743,30	559,86
Impôts sur les bénéfices * (X)	-123 134,00	-9 683,00	-113 451,00	-1171,65
699620 Crédit Impôt Recherche	-123 134,00	-9 683,00	-113 451,00	-1171,65
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	18 786 329,65	13 700 275,06	5 086 054,59	37,12
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	36 950 617,92	33 481 744,73	3 468 873,19	10,36
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-18 164 288,27	-19 781 469,67	1 617 181,40	8,18

Etats de gestion



Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	31/12/2018	31/12/2017	Variation
Ventes de marchandises	334 674	436 276	(101 602)
Production vendue de biens	3 095 961	7 290 076	(4 194 115)
Production vendue de services	138 848	263 759	(124 911)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 569 483	7 990 112	(4 420 628)
Production stockée et immobilisée	(42 314)	2 440 903	(2 483 217)
Subventions d'exploitation		210 000	(210 000)
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	1 948 768	2 103 771	(155 003)
Autres produits	482 506	56 444	426 062
PRODUITS D'EXPLOITATION	5 958 443	12 801 229	(6 842 787)
Achat de marchandises	95 496	159 700	(64 204)
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement	3 026 364	4 707 715	(1 681 351)
Variation de stock de matières premières	(509 525)	1 538 065	(2 047 590)
Autres achats et charges externes	5 984 309	4 943 176	1 041 133
Impôts, taxes et versements assimilés	90 723	93 812	(3 089)
Salaires, traitements et charges sociales	3 372 401	3 505 362	(132 961)
Dotations pour dépréciation	7 424 091	3 376 732	4 047 359
Dotations aux provisions pour risques et charges	1 983 250	270 542	1 712 708
Autres charges	1 143 132	1 474 395	(331 263)
CHARGES D'EXPLOITATION	22 610 241	20 069 500	2 540 741
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(16 651 798)	(7 268 270)	(9 383 528)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	111 441	222 413	(110 972)
Autres intérêts et produits assimilés	6 994	637 793	(630 799)
Reprises sur provisions et transferts de charges	19 700	29 806	(10 106)
Différences positives de change		(0)	0
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement	350		350
PRODUITS FINANCIERS	138 485	890 012	(751 527)
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 628 896	10 283 402	(5 654 506)
Intérêts et charges assimilés	6 549 085	1 076 932	5 472 153
Différences négatives de change	773	7 461	(6 688)
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	11 178 754	11 367 796	(189 042)
RÉSULTAT FINANCIERS	(11 040 269)	(10 477 784)	(562 485)
Produits exceptionnels	12 689 402	9 034	12 680 368
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 689 402	9 034	12 680 368
Charges exceptionnelles	2 768 063	842 682	1 925 381
Dotations aux amortissements et provisions	516 694	1 211 451	(694 756)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 284 757	2 054 132	1 230 625
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 404 645	(2 045 098)	11 449 743
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(123 134)	(9 683)	(113 451)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(18 164 288)	(19 781 470)	1 617 181

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

GAUSSIN SA

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	%	Net (N-1) 31/12/2017	%
Ventes de marchandises	334 674	9,376	436 276	5,4602
- Coût d'achat des marchandises	1 387	0,0389	421	0,0053
MARGE COMMERCIALE	333 287	9,3371	435 855	5,4549
Production vendue	3 234 809	90,624	7 553 835	94,5398
+ Production stockée	681 553	19,0939	2 136 222	26,7358
- Déstockage de production	2 753 360		820 010	
+ Production immobilisée	2 029 493	56,8568	1 124 691	14,076
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 192 495	89,4386	9 994 738	125,0888
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 569 483	100,00	7 990 112	100,00
- Consommation en provenance des tiers	8 595 257	240,7983	11 348 235	142,0285
VALEUR AJOUTÉE	(5 069 475)	-142,0226	(917 642)	-11,4847
+ Subventions d'exploitation			210 000	2,6282
- Impôts et taxes	90 723	2,5416	93 812	1,1741
- Charges de personnel	3 372 401	94,4787	3 505 362	43,8713
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(8 532 598)	-239,0429	(4 306 816)	-53,9018
+ Reprises et transferts de charges	1 948 768	54,5952	2 103 771	26,3297
+ Autres produits	482 506	13,5175	56 444	0,7064
- Dotations aux amortissements et provisions	9 407 341	263,5491	3 647 274	45,6474
- Autres charges	1 143 132	32,0251	1 474 395	18,4527
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(16 651 798)	-466,5044	(7 268 270)	-90,9658
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	138 485	3,8797	890 012	11,1389
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	11 178 754	313,1757	11 367 796	142,2733
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(27 692 067)	-775,8004	(17 746 055)	-222,1002
Produits exceptionnels	12 689 402	355,4969	9 034	0,1131
- Charges exceptionnelles	3 284 757	92,0233	2 054 132	25,7084
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 404 645	263,4736	(2 045 098)	-25,5954
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	(123 134)	-3,4496	(9 683)	-0,1212
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(18 164 288)	-508,8772	(19 781 470)	-247,5744
Produits de cession d'éléments d'actif	11 550 174	323,5811		
- Valeur comptable éléments cédés	2 526 317	70,7754		
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	9 023 857	252,8057		

Capacité d'Autofinancement

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

RUBRIQUES	31/12/2018	31/12/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(8 532 598)	(4 306 816)	(4 225 783)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	482 506	56 444	426 062
- Autres charges d'exploitation	1 143 132	1 474 395	(331 263)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	118 785	860 206	(741 421)
- Charges financières	6 549 858	1 084 394	5 465 464
+ Produits exceptionnels	1 139 228	9 034	1 130 194
- Charges exceptionnelles	241 746	842 682	(600 936)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	(123 134)	(9 683)	(113 451)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(14 603 681)	(6 772 919)	(7 830 763)

État comparatif comptes de résultat

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 09/05/19

Tenue de compte

GAUSSIN SA

	Exercice N 31/12/2018	%	Exercice N-1 31/12/2017	%
1. Ventes de marchandises + Production	3 527 169	100	10 431 015	100
2. Ventes de marchandises	334 674	9,49	436 276	4,18
3. Coût d'achat des marchandises	1 387	0,04	421	0
4. MARGE COMMERCIALE (2 - 3) et taux	333 287	9,45	435 855	4,18
5. Production vendue	3 234 405	91,7	7 551 331	72,39
6. Production stockée	(2 071 807)	-58,74	1 316 212	12,62
7. Production immobilisée	2 029 493	57,54	1 124 691	10,78
8. PRODUCTION DE L'EXERCICE (5 + 6 + 7)	3 192 091	90,5	9 992 234	95,79
9. Matières premières, approvisionnement consommés	2 610 933	74,02	6 404 599	61,4
10. Sous-traitance directe	1 165 587	33,05	1 320 090	12,66
11. MARGE BRUTE DE PRODUCTION (8 - (9 + 10)) et taux	(584 429)	-16,57	2 267 545	21,74
12. Marge brute globale (4 + 11) et taux	(251 142)	-7,12	2 703 400	25,92
13. Autres achats + Charges externes	4 818 737	136,62	3 623 546	34,74
14. VALEUR AJOUTÉE (12 - 13)	(5 069 878)	-143,74	(920 146)	-8,82
15. Subventions d'exploitation			210 000	2,01
16. Impôts, taxes et versements assimilés	90 723	2,57	93 812	0,9
17. Charges de personnel (1) (2)	3 372 401	95,61	3 505 362	33,61
18. EXCÉDENT OU INSUFFISANCE BRUT(E) D'EXPLOITATION	(8 533 002)	-241,92	(4 309 320)	-41,31
19. Autres produits de gestion courante	482 506	13,68	56 444	0,54
20. Autres charges de gestion courante	1 143 132	32,41	1 474 395	14,13
21. Reprise s/amortissements et provisions (3)	1 948 768	55,25	2 103 771	20,17
22. Dotations aux amortissements	2 063 425	58,5	1 725 611	16,54
23. Dotations aux provisions	7 343 916	208,21	1 921 663	18,42
24. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(16 652 202)	-472,11	(7 270 775)	-69,7
25. Produits financiers (4)	138 485	3,93	890 012	8,53
26. Charges financières (5)	11 178 754	316,93	11 367 796	108,98
27. RÉSULTAT COURANT	(27 692 471)	-785,12	(17 748 559)	-170,15
28. Produits exceptionnels (4)	12 689 402	359,76	9 034	0,09
29. Charges exceptionnelles (5)	3 284 757	93,13	2 054 132	19,69
30. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 404 645	266,63	(2 045 098)	-19,61
31. RÉSULTAT NET = BÉNÉFICE OU PERTE	(18 164 692)	-514,99	(19 783 974)	-174,14

(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

11 550 524

2 526 317

RAISON SOCIALE GAUSSIN SA
N° ADHÉRENT FR73676250038

Ratios

GAUSSIN SA

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 09/05/19
Tenue de compte

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2018	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2017
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	1,028	0,9952
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,0449	-0,0097
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,9334	0,499
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-0,4017	-3,7874

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2018	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2017
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,7854	-0,2062
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-1,0943	-0,2368
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-5,1498	-1,8964

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2018	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2017
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	-0,4717	-0,5305
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,2907	-0,341
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-3,1301	-1,0045