

Communication Financière

Comptes au 31/12/2016

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

ACTIF	EXERCICE		EX. PRECEDENT	
	Brut	Amortissements et Provisions	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)	2 328 615,31	2 328 615,31		
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 328 615,31	2 328 615,31		
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	94 681 352,70	74 508 282,03	20 173 070,67	19 285 278,06
Immobilisations en recherche et développement	90 385 320,29	70 266 156,30	20 119 163,99	19 192 932,41
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	4 296 032,41	4 242 125,73	53 906,68	92 345,65
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	5 280 780,47	3 265 953,58	2 014 826,89	2 152 139,84
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	123 029,73	91 254,62	31 775,11	44 078,08
Matériel de transport	10 349,73	8 115,17	2 234,56	1 565,64
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	4 682 503,69	3 102 992,66	1 579 511,03	1 666 532,83
Autres immobilisations corporelles	64 897,32	63 591,13	1 306,19	2 264,09
Immobilisations corporelles en cours	400 000,00		400 000,00	437 699,20
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	2 083 306,20	1 417 151,00	666 155,20	743 288,46
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	492 443,20		492 443,20	569 576,46
Titres de participation	1 590 863,00	1 417 151,00	173 712,00	173 712,00
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de finance				
TOTAL I (a+b+c+d+e)	104 374 054,68	81 520 001,92	22 854 052,76	22 180 706,36
STOCKS (f)	7 123 738,03	586 384,26	6 537 353,77	5 431 289,28
Marchandises	1 603 056,58	586 384,26	1 016 672,32	853 627,78
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours	5 520 681,45		5 520 681,45	4 577 661,50
Produits interm. et produits resid.				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	114 816 452,44	11 127 656,04	103 688 796,40	92 811 309,72
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	92 788,95		92 788,95	86 788,95
Clients et comptes rattachés	108 920 695,03	9 426 719,94	99 493 975,09	88 680 936,00
Personnel	129 554,18		129 554,18	67 427,55
Etat	3 062 314,29		3 062 314,29	3 300 151,10
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	2 570 373,23	1 700 936,10	869 437,13	661 623,98
Compte de régularisation actif	40 726,76		40 726,76	14 382,14
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)	97 931,60		97 931,60	121 212,00
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i)	1 477 986,88		1 477 986,88	943 147,32
(Eléments circulants)				
TOTAL II (f+g+h+i)	123 516 108,95	11 714 040,30	111 802 068,65	99 306 958,32
TRESORERIE - ACTIF	202 620,09		202 620,09	202 630,13
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G & CP	202 320,55		202 320,55	202 582,68
Caisses, régies d'avances et acrédiitifs	299,54		299,54	47,45
TOTAL III	202 620,09		202 620,09	202 630,13
TOTAL GENERAL I+II+III	228 092 783,72	93 234 042,22	134 858 741,50	121 690 294,81

PASSIF	EXERCICE CLOS LE 31/12/2016		EXERCICE PRECEDENT	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou personnel (1)	38 271 600,00	38 271 600,00		
moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé dont vers...				
Moins: Capital appelé				
Moins: Dont versé				
Prime d'émission, de fusion, d'apport	25 751 959,00	25 751 959,00		
Ecarts de reévaluation				
Reserve légale	1 660 143,01	1 317 479,04		
Autres réserves				
Report à nouveau (2)	10 573 430,13	7 124 542,52		
Resultat net de l'exercice (2)	7 583 621,59	6 853 279,58		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	83 840 753,73	79 318 860,14		
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (Ajout)				
DETTES DE FINANCEMENT (c)				
Emprunts obligataires				
Autres dettes de financement				
DETTES DE FINANCEMENT (Ajout)				
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)				
Provisions pour charges				
Provisions pour risques				
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)				
Augmentation des créances immobilisées				
Diminution des dettes de financement				
TOTAL I (a+b+c+d+e)	83 840 753,73	79 318 860,14		
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	30 482 415,52	29 144 556,39		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 811 813,40	4 125 999,93		
Clients créditeurs, avances et acomptes	14 020 164,91	14 020 164,91		
Personnel	1 113 549,11	3 000 365,71		
Organismes sociaux	1 353 270,33	1 381 032,27		
Etat	6 847 895,96	6 532 100,32		
Comptes d'associés	2 330 671,81	136,00		
Autres créances	5 050,00	84 757,28		
Comptes de régularisation - passif				
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	2 044 625,99	1 509 786,43		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) Eléments circulants	12 907,09	18 044,47		
TOTAL II (f+g+h)	32 539 948,60	30 672 387,29		
TRESORERIE PASSIF				
Credits d'escompte				
Credit de trésorerie				
Banques (soldes créditeurs)	18 478 039,17	11 699 047,38		
TOTAL III	18 478 039,17	11 699 047,38		
TOTAL I+II+III	134 858 741,50	121 690 294,81		

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+) - déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

ETAT DE SOLDE DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

	OPERATIONS		Totaux de L'exercice 31/12/2016 3 = 1 + 2	Totaux de L'exercice Précédent 31/12/2015
	Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Ventes de marchandises	614 740,50	614 740,50	1 000 585,53
	Ventes de biens et services produits	38 323 404,91	38 323 404,91	52 404 559,22
	Variation de stock de produits	943 019,95	943 019,95	1 761 763,50
	Immobilisations produites pour l'Exe p/elle-même	7 186 004,00	7 186 004,00	6 536 758,17
	Subvention d'exploitation	213 201,00	213 201,00	
	Autres produits d'exploitation			
	Reprises d'exploitation; transfert de charges	7 505 238,39	7 505 238,39	33 391,78
	TOTAL I	54 785 608,75	54 785 608,75	61 737 058,20
II	CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats revendus de marchandises	484 062,03	484 062,03	770 062,42
	Achat consommables de matières et de fournitures	1 507 350,34	1 507 350,34	1 253 694,18
	Autres charges externes	7 160 501,39	7 160 501,39	9 769 095,37
	Impôts et taxes	460 462,02	460 462,02	432 852,60
	Charges de personnel	27 665 567,79	27 665 567,79	30 486 527,39
	Autres charges d'exploitation			
	Dotations d'exploitation	7 048 948,24	7 048 948,24	8 545 052,53
	TOTAL II	44 326 891,81	44 326 891,81	51 257 284,49
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		10 458 716,94	10 479 773,71
IV	PRODUITS FINANCIERS			
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés			
	Gains de change	48 419,78	48 419,78	560,12
	Intérêts et autres produits financiers	940 544,82	940 544,82	
	Reprises financières; transfert de charges	1 110 577,82	1 110 577,82	1 116 315,12
	TOTAL IV	2 099 542,42	2 099 542,42	1 116 875,24
V	CHARGES FINANCIERES			
	Charges d'intérêts	1 035 274,39	1 035 274,39	580 188,44
	Pertes de changes	142 434,52	142 434,52	918 169,42
	Autres charges financières			
	Dotations financières	1 501 267,28	1 501 267,28	955 653,32
	TOTAL V	2 678 976,19	2 678 976,19	2 454 011,18
VI	RESULTAT FINANCIER (IV - V)		-579 433,77	-1 337 135,94
VII	RESULTAT COURANT (III - VI)		9 879 283,17	9 142 637,77

		EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
1	Ventes de marchandises (en l'état)	614 740,50		1 000 585,53	
2	- Achats revendus de marchandises	484 062,03		770 062,42	
I	= MARGES BRUTES SUR VENTES EN L'ETAT	130 678,47		230 523,11	
II	+ PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	46 452 428,86		60 703 080,89	
3	Ventes de biens et services produits	38 323 404,91		52 404 559,22	
4	Variation de stocks de produits	943 019,95		1 761 763,50	
5	Immobilisations produites par l'Exe pour elle même	7 186 004,00		6 536 758,17	
III	- CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	8 667 851,73		11 022 789,55	
6	Achats consommables de matières et fournitures	1 507 350,34		1 253 694,18	
7	Autres charges externes	7 160 501,39		9 769 095,37	
IV	= VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	37 915 255,60		49 910 814,45	
8	+ Subventions d'exploitation	213 201,00			
9	- Impôts et taxes	460 462,02		432 852,60	
10	- Charges de personnel	27 665 567,79		30 486 527,39	
	= EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E) OU INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)	10 002 426,79		18 991 434,46	
11	+ Autres produits d'exploitation				
12	- Autres charges d'exploitation	0,00			
13	+ Reprises d'exploitation; transfert de charges	7 505 238,39		33 391,78	
14	- Dotations d'exploitation	7 048 948,24		8 545 052,53	
VI	= RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	10 458 716,94		10 479 773,71	
VII	RESULTAT FINANCIER	-579 433,77		-1 337 135,94	
VIII	= RESULTAT COURANT (+ ou -)	9 879 283,17		9 142 637,77	
IX	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	38 662,42		-330 722,19	
15	- Impôts sur les résultats	2 334 324,00		1 958 636,00	
X	= RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	7 583 621,59		6 853 279,58	

1) Variation de stocks : stocks final - stocks initial ; augmentation (+) ; diminution (-)
2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.

II - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F) - AUTOFINANCEMENT

	OPERATIONS		Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2	Totaux de L'exercice précédent
	Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
VII	RESULTAT COURANT (Report)			
VIII	PRODUITS NON COURANTS			
	Produits des cessions d'immobilisations			25 000,00
	Subventions d'équilibre			
	Reprises sur subventions d'investissement			
	Autres produits non courants	45 625,38	45 625,38	165 737,56
	Reprises non courantes; transferts de charges			
	TOTAL VIII	45 625,38	45 625,38	190 737,56
IX	CHARGES NON COURANTES			

Communication Financière

Comptes au 31/12/2016

TABLEAU DE FINANCEMENT

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

	EXERCICE A	EXERCICE PRECEDENT B	VARIATIONS A-B	
			EMPLOIS (C)	RESSOURCES (D)
FINANCEMENT PERMANENT	83 840 753,73	79 318 860,14	673 346,40	4 521 893,59
Moins ACTIF IMMOBILISE	22 854 082,76	22 180 786,36	673 346,40	
= FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	60 986 700,97	57 138 073,78		3 848 547,19
ACTIF CIRCULANT	111 802 068,65	99 306 958,32	12 495 110,33	
Moins PASSIF CIRCULANT	32 539 948,60	30 672 387,29		1 867 561,31
SOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) B	79 262 120,05	68 634 571,03	10 627 549,02	
RESORTEE NETTE (ACTIF - PASSIF) = A - B	-18 275 419,08	-11 496 417,25		6 779 001,83

II- EMPLOIS ET RESSOURCES

	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
AUTOFINANCEMENT (A)		11 173 455,03		10 551 300,88
. Capacité d'autofinancement.....		14 235 183,03		13 613 028,88
(-) Distributions de bénéfices.....		3 061 728,00		3 061 728,00
CÉSSIONS ET RÉDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		77 133,26		25 000,00
. Cessions d'immob. incorporelles				25 000,00
. Cessions d'immob. corporelles				
. Cessions d'immob. financières				
. Récapitulation sur créances immobilisées		77 133,26		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (C)				
. Augmentation de capital, apports				
. Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)				
(nettes de primes de remboursements)				
TOTAL I - RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		11 250 588,29		10 576 300,88
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	7 402 041,10		8 460 666,79	
. Acquisitions d'immob. incorporelles	7 186 004,00		6 536 758,17	
. Acquisitions d'immob. corporelles	216 037,10		1 432 733,82	
. Acquisitions d'immob. financières			491 174,80	
. Augmentation des créances immobilisées				
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILÉS (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)				
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II - EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	7 402 041,10		8 460 666,79	
III VARIATION BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (BFI)	10 627 549,02		989 953,80	
IV VARIATION DE LA TRESORERIE		6 779 001,83		1 134 680,29
TOTAL GENERAL	18 029 590,12	18 029 590,12	10 576 300,88	10 576 300,88

ETAT DES DEROGATIONS

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	REFERENCE DES DEROGATIONS SUR LE BILAN ET LES NOTES ANNEXES
I. Derogations aux principes comptables fondamentaux		
II. Derogations aux méthodes d'évaluation		
III. Derogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse		

NEANT

ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DES CHANGEMENTS	IMPACT DES CHANGEMENTS SUR LES INDICATEURS FINANCIERS ET LES RESULTATS
I. Changements affectant les méthodes d'évaluation		
II. Changements affectant les règles de présentation		

NEANT

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

INVOLYS SA DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

NATURE	MONTANT BRUT DEBIT EXERCICE	AUGMENTATION				DIMINUTION		MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l'E/se pour elle même	Virement	Cession	Retrait	Virement	
IMMOBILISATION EN NON VALEURS								
*Frais préliminaires								
*Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 328 615,31							2 328 615,31
*Prime de remboursement obligations								
S/TOTAL I	2 328 615,31							2 328 615,31
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
*Immobilisation en recherche et développement	83 199 316,29	7 186 004,00						90 385 320,29
*Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	4 296 032,41							4 296 032,41
*Fonds commerciaux								
*Autres immobilisations incorporelles								
S/TOTAL II	87 495 348,70	7 186 004,00						94 681 352,70
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
*Terrains								
*Constructions								
*Installations techniques, matériel et outillage	123 029,73							123 029,73
*Matériel de transport	8 253,63	2 096,10						10 349,73
*Mobiliers, matériel de bureau et aménagement	4 447 425,99	213 941,00						4 661 366,99
*Autre Immobilisations corporelles	64 897,32							64 897,32
*Immobilisations corporelles en cours	437 699,20							437 699,20
S/TOTAL III	5 081 305,87	216 037,10	0,00	37 699,20	0,00	16 562,50	37 699,20	5 280 780,47
TOTAL GENERAL (I+II+III)	94 905 269,88	7 402 041,10	0,00	37 699,20	0,00	16 562,50	37 699,20	102 290 748,48

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS OU DONNES HORS OPERATIONS DE CREDIT-BAIL

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

ENGAGEMENTS DONNES	Montants Exercice	Montants Exercice Précédent
. Avals et cautions		
. Engagements en matière de pensions de retraites et obligations similaires		
. Autres engagements donnés		
* Autres créances financières		
* ..		
* ..		
* ..		
TOTAL (1)		
(1) Dont engagements à l'égard d'entreprises liées.....		

NEANT

TABLEAU DES CREANCES

INVOLYS SA DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CREANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHANCE		AUTRES ANALYSES			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	PERIBEN ET NON RECOVERABLE	MONTANT EN DEVOIR	MONTANT EN CREDIT ET ORGANISABLES	MONTANT EN CREDIT ET NON ORGANISABLES
DE L'ACTIF PERIBEN	492 442,20		492 442,20				
* Prêts immobilisés							
* Autres créances financières	492 442,20		492 442,20				
DE L'ACTIF CIRCULANT	114 816 452,44	113 916 688,06	1 799 764,38		3 862 314,29	1 441 391,10	
* Fournisseurs débiteurs et autres	92 748,95	92 748,95					
* Clients et comptes rattachés	108 929 495,03	108 929 495,03					
* Personnel	129 554,19	129 554,19					
* Etat	3 062 314,29	3 062 314,29			3 062 314,29		
* Comptes d'associés	2 570 373,23	779 588,85	1 790 784,38			1 441 391,10	
* Autres débiteurs	40 726,76	40 726,76					
* Comptes de régularisation-actif							

TABLEAU DES DETTES

INVOLYS SA DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

DETTES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHANCE		AUTRES ANALYSES			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES ET NON PAYEES	MONTANT EN DEVOIR	MONTANT EN CREDIT ET ORGANISABLES	MONTANT EN CREDIT ET NON ORGANISABLES
DETTES DE FINANCEMENT	0,00	0,00					
* Emprunts obligataires							
* Autres dettes de financement							
DU PASSIF CIRCULANT	30 482 015,52	14 025 214,91	16 456 800,61			1 992 120,21	
* Fournisseurs et comptes rattachés	4 811 813,40		4 811 813,40				
* Clients créditeurs, avances et acomptes	14 020 364,91						
* Personnel	1 113 549,11						
* Organismes sociaux	1 332 270,33						238 889,88
* Etat	6 847 895,96						1 332 270,33
* Comptes d'associés	2 130 671,81		2 130 671,81				
* Autres créditeurs	5 050,00		0,00				
* Comptes de régularisation - Passif							

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

Raison sociale	secteur	Capital social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur comptable nette	Etat des derniers états de synthèse de la société			Produits inscrits au C.P.C. de l'exercice
						Date de clôture	Situation nette	Résultat net	
INVOLYS CANADA	NTIC	2 029 910,00	60%	1 213 746,00	0,00				
INVOLYS TUNISIE	NTIC	598 250,00	34%	20 485,00	0,00				
INVOLYS CENTRAL & WEST	NTIC	173 712,00	100%	173 712,00	173 712,00				
TOTAL		2 701 872,00		1 508 943,00	173 712,00				

TABLEAU SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

INVOLYS SA DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

TIERS CREDITEURS OU TIERS DEBITEURS	Montant couvert par le crédit	Nature (1)	Date et lieu d'émission	Objet (2)	Valeur comptable nette de la créance (au 31/12/2016)
Sûretés données					
Sûretés reçues					

NEANT

TABLEAU DES PROVISIONS

INVOLYS SA DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS			REPRISES			Montant fin exercice
		d'exploitation	financières	non courantes	d'exploitation	financières	non courantes	
1. Provision pour dépréciation de l'actif immobilisé	1 417 151,00							1 417 151,00
2. Provisions réglementées								
3. Provisions durables pour risques et charges								
SOUS TOTAL (A)	1 417 151,00							1 417 151,00
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	18 780 694,75	404 203,94			7 470 858,39			11 714 040,30
5. Autres provisions pour risques et charges	1 509 786,43	1 477 986,88			943 147,32			566 639,11
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
SOUS TOTAL (B)	20 290 481,18	404 203,94	1 477 986,88	0,00	8 414 005,71	0,00	0,00	12 280 679,41
TOTAL (A+B)	21 707 632,18	404 203,94	1 477 986,88	0,00	8 414 005,71	0,00	0,00	13 697 830,41