



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2012



Bilan Actif

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	26 067		26 067	26 067
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	412 488	184 137	228 351	162 804
Fonds commercial	26 850		26 850	26 850
Autres immobilisations incorporelles	23 026	20 664	2 362	10 544
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	488 431	204 801	283 630	226 265
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	138 207	107 350	30 858	38 428
Installations techniques, matériel et outillage industriel	17 210 794	2 873 560	14 337 234	11 042 911
Autres immobilisations corporelles	434 430	331 326	103 104	98 196
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	17 783 431	3 312 236	14 471 196	11 179 535
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 411 069		7 411 069	7 411 069
Créances rattachées à des participations	1 112 000		1 112 000	412 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	158 682		158 682	111 228
TOTAL immobilisations financières :	8 681 751		8 681 751	7 934 297
ACTIF IMMOBILISÉ	26 953 614	3 517 037	23 436 577	19 340 097
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	2 141 165		2 141 165	2 119 743
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	5 071 101		5 071 101	4 729 606
Stocks de marchandises	490 228		490 228	970 974
TOTAL stocks et en-cours :	7 702 493		7 702 493	7 820 323
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 560 516	12 170	1 548 345	1 436 592
Autres créances	1 302 064		1 302 064	1 572 538
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 862 579	12 170	2 850 409	3 009 131
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 028 327		3 028 327	2 087 169
Disponibilités	1 297 578		1 297 578	1 900 110
Charges constatées d'avance	35 302		35 302	141 790
TOTAL disponibilités et divers :	4 361 207		4 361 207	4 129 069
ACTIF CIRCULANT	14 926 280	12 170	14 914 110	14 958 523
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	97 733		97 733	55 877
TOTAL GÉNÉRAL	41 977 627	3 529 207	38 448 420	34 354 496

Bilan Passif

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 4 691 984	4 691 984	4 691 984
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 280 452	6 280 452
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	469 198	469 198
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	17 534 219	14 541 052
Résultat de l'exercice	3 674 483	2 993 167
TOTAL situation nette :	32 650 335	28 975 853
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	32 650 335	28 975 853
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	403 366	45 000
AUTRES FONDS PROPRES	403 366	45 000
Provisions pour risques	97 733	55 877
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	97 733	55 877
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	718 056	1 478 953
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	718 056	1 478 953
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 777 731	729 236
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 802 116	2 224 748
Dettes fiscales et sociales	827 192	694 027
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	2 629 309	2 918 775
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	171 891	150 803
DETTES	5 296 986	5 277 767
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	38 448 420	34 354 496

Compte de Résultat (Première Partie)

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises	1 001 735	1 790 841	2 792 576	2 727 370
Production vendue de biens	3 394 249	13 575 654	16 969 903	16 129 503
Production vendue de services	514 499	152 821	667 320	675 294
Chiffres d'affaires nets	4 910 483	15 519 315	20 429 798	19 532 167
Production stockée			341 495	387 871
Production immobilisée			2 411 097	2 520 346
Subventions d'exploitation			1 055 532	262 392
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			65 071	136 747
Autres produits			4 778	15 991
PRODUITS D'EXPLOITATION			24 307 771	22 855 514
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 389 009	2 517 911
Variation de stock de marchandises			480 747	(286 167)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			7 567 959	9 136 312
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(21 422)	(620 266)
Autres achats et charges externes			5 770 053	4 365 371
TOTAL charges externes :			15 186 345	15 113 161
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			395 962	333 745
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 593 355	2 424 826
Charges sociales			1 307 736	1 182 392
TOTAL charges de personnel :			3 901 091	3 607 218
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 373 725	1 283 855
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 907	26 156
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 375 632	1 310 011
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			58 055	127 505
CHARGES D'EXPLOITATION			20 917 087	20 491 640
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 390 685	2 363 874

Compte de Résultat (Seconde Partie)

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 390 685	2 363 874
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	189 111	105 480
Reprises sur provisions et transferts de charges	55 877	30 000
Différences positives de change	7 006	14 627
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	251 994	150 107
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	97 733	55 877
Intérêts et charges assimilées	122 654	98 682
Différences négatives de change	16 302	43 775
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	236 689	198 334
RÉSULTAT FINANCIER	15 305	(48 227)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 405 990	2 315 647
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 924
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		2 924
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 165	4 642
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 171	30 084
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	3 336	34 726
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 336)	(31 802)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(271 829)	(709 321)
TOTAL DES PRODUITS	24 559 765	23 008 545
TOTAL DES CHARGES	20 885 283	20 015 378
BÉNÉFICE OU PERTE	3 674 483	2 993 167

Amortissements

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	128 549	76 252		204 801
TOTAL immobilisations incorporelles :	128 549	76 252		204 801
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	40 502	6 246		46 748
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	59 277	1 324		60 601
Installations techn. et outillage industriel	2 731 332	1 237 210	1 094 982	2 873 560
Inst. générales, agencements et divers	118 447	27 818		146 266
Matériel de transport	30 233	8 678	3 512	35 399
Mat. de bureau, informatique et mobil.	133 465	16 196		149 661
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 113 256	1 297 473	1 098 494	3 312 236
TOTAL GÉNÉRAL	3 241 805	1 373 725	1 098 494	3 517 037

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			

Immobilisations

M.G.I S.A

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 10/04/13

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	26 067		
Autres immobilisations incorporelles	328 746		133 618
TOTAL immobilisations incorporelles :	354 814		133 618
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	75 675		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	62 532		
Installations techniques et outillage industriel	13 774 243		4 531 533
Installations générales, agencements et divers	185 639		49 957
Matériel de transport	39 976		1 265
Matériel de bureau, informatique et mobilier	154 726		7 549
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	14 292 792		4 590 304
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 411 069		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	523 228		747 758
TOTAL immobilisations financières :	7 934 297		747 758
TOTAL GÉNÉRAL	22 581 902		5 471 679

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			26 067	
Autres immobilisations incorporelles			462 364	
TOTAL immobilisations incorporelles :			488 431	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			75 675	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			62 532	
Install. techn., matériel et out. industriels		1 094 982	17 210 794	
Inst. générales, agencements et divers			235 596	
Matériel de transport		4 682	36 559	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			162 276	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 099 664	17 783 431	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			7 411 069	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		303	1 270 682	
TOTAL immobilisations financières :		303	8 681 751	
TOTAL GÉNÉRAL		1 099 968	26 953 614	

Cabinet Frédéric NABET
172, rue de Courcelles 75 017 PARIS

EXPERT COMPTABLE D.P.L.G INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA REGION
PARIS - ILE DE FRANCE.

COMMISSAIRE AUX COMPTES A LA C.R.C.C DE PARIS, INSCRIT SUR LA LISTE DE LA COUR D'APPEL.

EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

AUDIT ET CONSEIL

M.G.I FRANCE

**S.A Au Capital de 4 691 984€
161, avenue de Verdun
94 204 IVRY-SUR-SEINE**

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2012

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confié par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la Société **MGI FRANCE SA**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La justification de nos appréciations.
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et information figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Téléphone : 01.43.80.33.37. Télécopieur : 01.43.80.11.06

E-mail : f.nabet@cabinet-nabet.com

N° Siret : 42473216200021

Membre d'une A.G.A agréée par l'administration Fiscale, acceptant le règlement des honoraires par chèques.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Fait à Paris, le 18 mars 2013



M. Frédéric NABET
Commissaire aux Comptes

Cabinet Frédéric NABET
172, rue de Courcelles 75017 PARIS

EXPERT COMPTABLE D.P.L.G INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA REGION
PARIS - ILE DE FRANCE.
COMMISSAIRE AUX COMPTES A LA C.R.C.C DE PARIS, INSCRIT SUR LA LISTE DE LA COUR D'APPEL.

EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

AUDIT ET CONSEIL

M.G.I FRANCE

**S.A Au Capital de 4 691 984€
161, avenue de Verdun
94 204 IVRY-SUR-SEINE**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 Décembre 2012

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L.225-38 du code de commerce.

Téléphone : 01.43.80.33.37. Télécopieur : 01.43.80.11.06

E-mail : f.nabet@cabinet-nabet.com

N° Siret : 42473216200021