

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02479

Numéro SIREN : 402 523 088

Nom ou dénomination : 3D PLUS

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2017 sous le numéro de dépôt 2730

3 D PLUS

Société par actions simplifiée au capital de 1.554.867 euros

Siège social : 408 rue Hélène Boucher – 78530 Buc

402 523 088 RCS Versailles



- 7 MARS 2017

Gumb.

**PROJET D'AFFECTATION ET AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016****I. PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT*****Rapport de gestion du Président :***

"Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2016, soit 11.538.328 euros, en totalité au compte « Autres Réserves ».

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes et de réserves suivantes ont été réalisées au titre des trois exercices précédents le dernier exercice clos :

Exercice	01/11/2012 au 31/10/2013	01/11/2013 au 31/10/2014	01/11/2014 au 31/10/2015
Dividende brut			-
Distribution exceptionnelle prélevée sur les réserves	4.000.000 €	5.500.000 €	5.000.000 €
Dont dividende brut ouvrant droit à abattement pour les personnes physiques	-	-	-

II. AFFECTATION DU RESULTAT***Procès-verbal des décisions de l'actionnaire unique du 22 février 2017 :***

" L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2016, soit 11.538.328 euros, en totalité au compte Autres Réserves.

L'actionnaire unique constate, pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les distributions de dividendes et de réserves suivantes ont été réalisées au titre des trois exercices précédant le dernier exercice clos :

Exercice	01/11/2012 au 31/10/2013	01/11/2013 au 31/10/2014	01/11/2014 au 31/10/2015
Dividende brut		-	-
Distribution exceptionnelle prélevée sur les réserves	4.000.000 €	5.500.000 €	5.000.000 €
Dont dividende brut ouvrant droit à abattement pour les personnes physiques	-	-	-

Copie certifiée conforme
Buc le 24 février 2017

Pierre Maurice
Président

3D Plus

Société par Actions Simplifiée

408, rue Hélène Boucher
78630 BUC

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2016

3D Plus

Société par Actions Simplifiée
408, rue Hélène Boucher
78630 BUC

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2016

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 3D Plus, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. 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 informations 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. 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note 2.1.6.6 « Méthode de dépréciation utilisée » de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 13 février 2017

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Géraldine SEGOND

Bilan actif

SAS 3D PLUS

N SIRET: 40252308800043

Au: 31 10 2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice		Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net
		au: 31 10 2015		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement	3 733 147	3 079 742	653 405
	Concessions, brevets et droits similaires	3 918 923	3 345 021	573 901
	Fonds commerciaux (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations incorporelles en cours	1 091 075		1 091 075
	Avances et acomptes			
				486 917
	TOTAL	8 743 146	6 474 764	2 268 381
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions	1 936 177	839 062	1 097 115
	Inst. techniques, mat. out. industriels	5 624 300	3 544 703	2 079 597
	Autres immobilisations corporelles	971 057	535 141	435 915
	Immobilisations en cours	2 604 295		2 604 295
	Avances et acomptes	120 524		120 524
				19 755
	TOTAL	11 256 265	4 918 907	6 337 357
	Immobilisations financières			
	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuilles			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	42 851		42 851
	TOTAL	42 851		42 851
Total de l'actif immobilisé		20 042 263	11 393 671	8 648 591
Actif circulant	Stocks			
	Matières premières, approvisionnements	5 334 059	1 501 422	3 832 636
	En cours de production de biens	2 509 349		2 509 349
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis	6 289 182	3 775 464	2 513 717
	Marchandises			
				2 173 087
	TOTAL	14 132 591	5 276 887	8 855 704
	Avances et acomptes versés sur commandes	29 769		29 769
				84 507
Actif circulant	Créances			
	Clients et comptes rattachés	7 076 026	34 319	7 041 707
	Autres créances	3 127 219		3 127 219
	Capital souscrit et appelé, non versé			
				5 052 105
	TOTAL	10 203 246	34 319	10 168 927
	Divers			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
	Instruments de trésorerie	7 044 358		7 044 358
	Disponibilités			
	TOTAL	7 044 358		7 044 358
Charges constatées d'avance		275 751		275 751
Total de l'actif circulant		31 685 718	5 311 206	26 374 511
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif		5 572		5 572
TOTAL DE L'ACTIF		51 733 554	16 704 878	35 028 676
Renvois :				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				963 611
Clause de réserve de propriété				
Stocks				
Créances clients				

Compte de résultat

SAS 3D PLUS

Périodes : 01/11/2014 à 31/10/2015 et 01/11/2015 à 31/10/2016
 Exercices : 12 mois et 12 mois

* Mission de Présentation Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens	1 619 175	42 464 484	28 221 764
	- Services	384 688	364 296	929 749
	Chiffre d'affaires net	2 003 864	44 832 584	29 152 504
	Production stockée		1 311 444	564 715
	production immobilisée		1 041 490	644 119
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		395 894	317 204
	Reprises sur amortissements et provisions transferts de charges		6 533	283 554
	Autres produits		19	2 600
		Total	47 588 967	30 964 700
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		5 133 178	2 946 082
	Variation de stocks		-1 376 129	-374 832
	Autres achats et charges externes (2)		8 985 038	7 043 530
	Impôts, taxes et versements assimilés		775 772	619 292
	Salaires et traitements		9 878 337	6 862 171
	Charges sociales		4 534 709	3 234 395
	Dotations - sur immobilisations amortissements		1 711 339	1 665 556
	d'exploitation - sur actif circulant provisions		323 890	855 050
	Autres charges		11	1 412
		Total	29 966 147	22 852 668
	Resultat d'exploitation	A	17 622 819	8 112 031
Onc commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		3 781	40
	Reprises sur provisions, transferts de charges		3 783	5 534
	Différences positives de change		137 239	335 814
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	144 804	341 389
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		5 572	3 783
	Intérêts et charges assimilées (5)		24 958	9 829
	Différences négatives de change		168 310	94 148
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	198 841	107 760
	Résultat financier	D	-54 037	233 629
	RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E	17 568 782	8 345 660

Compte de résultat

SAS 3D PLUS

Périodes: 01.11.2014 31.10.2015 Durée: 12 mois
01.11.2015 31.10.2016 12 mois

* Mission de Présentation voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations d'exploitation		2 500
	Produits exceptionnels sur opérations de capital		1 633
	Reprises de provisions et transferts de charges		149 712
Total			153 645
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations d'exploitation	11	13 681
	Charges exceptionnelles sur opérations de capital		1 989
	Dotations et provisions aux amortissements et provisions	1 027	2 230
Total		1 039	17 902
Résultat exceptionnel		F -1 039	135 743
Participation des salariés aux résultats		G 1 135 590	658 629
Impôt sur les bénéfices		H 4 893 816	1 336 166
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		11 538 328	6 486 608
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	321 800	322 000
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



1 Faits caractéristiques

1.1 Evénements principaux

1.1.1 Evénements principaux, faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait significatif n'est à noter au titre de l'exercice.

1.1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à noter.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Frais de développement

Les frais de développement des projets terminés sont immobilisés chaque année. Les frais de développement des projets n'ayant pas de sérieuses chances de réussite sont comptabilisés en charges. Les frais de développement des projets non terminés sont comptabilisés en immobilisations incorporelles en cours et ne font pas l'objet d'amortissement.

Les frais de développement immobilisés sont constitués par plusieurs éléments de charges. Ces charges sont des coûts humains, des coûts d'achat de matières, des coûts indirects, de sous-traitance et de logiciels.

Types de dépenses	Charges	Immobilisations	Durée d'amortissement
<i>Frais de développement Année 2008</i>		323 089 €	3 ans
<i>Frais de développement Année 2009</i>		390 669 €	3 ans
<i>Frais de développement Année 2010</i>		502 023 €	3 ans
<i>Frais de développement Année 2011</i>		356 934 €	3 ans
<i>Frais de développement au 31/10/2012</i>		415 488 €	3 ans
<i>Frais de développement au 31/10/2013</i>		76 053 €	3 ans
<i>Frais de développement au 31/10/2014</i>		719 879 €	3 ans
<i>Frais de développement au 31/10/2015</i>		683 849 €	3 ans
<i>Frais de développement au 31/10/2016</i>		265 164 €	3 ans
Total		3 733 148 €	

2.1.3.2 Brevets

Tous les brevets détenus par la société ont fait l'objet d'une inscription en immobilisation (même en valeur zéro). Hors annuité, les frais spécifiques à ces brevets déposés sont également immobilisés.

Depuis 2008, les nouveaux brevets sont immobilisés à leur coût de dépôt.

2.1.3.3 Immobilisations incorporelles en cours

Ce poste intègre essentiellement les frais de développement des projets non encore terminés qui représentent 1 069 055 € au 31 octobre 2016 contre 462 192 € au 31 octobre 2015.

2.1.3.4 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de développement	Linéaire	3
Brevets déposés par 3D PLUS	Linéaire	5
Brevets acquis	Linéaire	20
Logiciels et progiciels acquis ou produits	Linéaire	3
Frais du site internet	Linéaire	3

2.1.3.5 Coûts d'emprunt

Aucun coût d'emprunt n'a été comptabilisé en immobilisation.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Evaluation

— Coûts d'emprunt

Aucun coût d'emprunt n'a été comptabilisé en immobilisation.



— Frais d'acquisition

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagements des Constructions	Linéaire	5/10 ans
Matériel industriel	Linéaire	3/5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3/5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5/10 ans

2.1.4.3 Dépréciation

Aucune dépréciation n'a été constatée

2.1.4.4 Immobilisations corporelles en cours

Ce poste représente 2 604 205 € au 31 octobre 2016 et correspond pour 2 525 694 € à des travaux immobiliers non encore terminés à la date de la clôture et pour 78 512 € à du matériel industriel en cours. La livraison de l'extension de l'immeuble a été effectuée le 10 novembre 2016.

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Autres immobilisations financières

Dépôts de garantie : 42 852 €



2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de Matières premières	5 334 059 €	1 501 422 €	3 832 637 €
Stock de Produits en cours	2 509 350 €		2 509 350 €
Stock de Produits intermédiaires et finis	6 289 183 €	3 775 465 €	2 513 718 €
• Stock de Produits intermédiaires	540 510 €	192 429 €	348 081 €
• Stock de Produits finis	5 748 673 €	3 583 036 €	2 165 637 €
• Stock en transit	0 €		0 €
Total	14 132 592 €	5 276 887 €	8 855 705 €

2.1.6.2 Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Le coût d'achat est composé uniquement du prix d'achat des matières concernées.

2.1.6.3 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués à leur coût de production y compris les frais d'approvisionnement. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

2.1.6.4 Coûts d'emprunt

Aucun coût d'emprunt n'a été intégré aux valeurs de stock.

2.1.6.6 Méthode de dépréciation utilisée

2.1.6.6.1 Dépréciation des matières premières, fournitures et produits semi-ouvrés

- Par lot, à compter de la date d'entrée en stocks ;
- Calcul de la provision sur l'âge en stock :
 - 0% jusqu'à moins de 24 mois d'âge ;
 - 50 % de 24 mois à 36 mois ;
 - 75% de 36 mois à 48 mois ;
 - 100% à partir de 48 mois.

2.1.6.6.2 Dépréciation des produits finis

- Par lot, à compter de la date d'entrée en stocks ;
- Calcul de la provision sur l'âge en stock :
 - 0% jusqu'à moins de 24 mois d'âge ;
 - 50 % de 24 mois à 36 mois ;
 - 100% à partir de 36 mois ;
- Provisionnement à 100% des articles dont le nombre par lot ne dépasse pas 5.

2.1.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.1.7.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.7.2 Méthode de dépréciation

- Les créances clients sont dépréciées en fonction de l'ancienneté de la créance selon les règles suivantes :
 - De 91 à 120 jours : dépréciation de 15%
 - De 121 à 180 jours : dépréciation de 25%
 - De 181 à 270 jours : dépréciation de 50%
 - De 271 à 360 jours : dépréciation de 75%
 - Supérieures à 360 jours : dépréciation de 100%

Une dépréciation des créances clients douteuses a été constatée au 31 octobre 2016 pour 34 319 €.



2.1.7.3 Produits à recevoir

	Montant
Fournisseur, avoir à recevoir	
Subventions	
Crédits d'impôts	2 355 274 €
Total	2 355 274 €

2.1.7.4 Crédit impôt recherche

La société, compte tenu de ses travaux de recherche, bénéficie du Crédit d'impôt recherche. A l'actif figure une créance de 2 000 449 € ; cette créance correspond au crédit d'impôt recherche de l'année civile 2015 pour 1 016 393 € qui sera imputé sur le solde d'impôt sur les sociétés 2015/2016 et à un crédit d'impôt recherche de l'année civile 2016 (10 mois) évalué à 984 056 € qui sera imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés 2016/2017.

2.1.8 Comptes de régularisation

2.1.8.1 Charges constatées d'avance

Ce poste s'élève à 275 751 € au 31 octobre 2016 et correspond à des charges courantes supportées concernant une période postérieure à la date d'établissement de la clôture.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1 554 867 €			1 554 867 €
Primes d'émission	1 601 920 €			1 601 920 €
Réserves légale	155 487 €			155 487 €
Réserve Indisponible BCE	14 265 €			14 265 €
Autres réserves	3 248 795 €	6 486 608 €	9 000 000 €	735 403 €
Report à nouveau				
Résultat	6 486 608 €	11 538 328 €	6 486 608 €	11 538 328 €
Total	13 061 942 €	18 024 936 €	15 486 608 €	15 600 270 €

2.2.2 Capital

Le capital est composé de 1 554 867 actions de 1 euro de valeur nominale.

Aucun mouvement n'est à signaler sur la période concernée par cette clôture.

2.2.2.1 Identité de la société mère consolidant les comptes de la Société

Heico Electronic Technologies Corp. (Florida, USA)

2.2.3 Autres fonds propres

Des avances conditionnées ont été perçues pour 854 693 € au 31 octobre 2016 pour les opérations et programmes ci-dessous:

- OSEO, Projet « Smartlab » pour un montant de 274 805 €, dont 214 126 € déjà constatés l'exercice précédent; l'avance remboursable prévue au total représentera 356 015 € remboursable dès l'atteinte d'un montant cumulé de chiffre d'affaires généré par la vente des produits issus du projet de 300 000 € et en fonction d'un échéancier.
- OSEO (BPI), Projet « INTENSE » pour un montant de 579 888 €, déjà constaté au 31/10/2015. L'avance remboursable prévue est plafonnée à 682 222 € et sera remboursable en 4 échéances annuelles suivant l'atteinte d'un montant cumulé de chiffre d'affaires généré par la vente des produits issus du projet de 3 000 000 €.



2.2.4 Provisions pour risques et charges

2.2.4.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	3 783 €		5 573 €	3 783 €			5 573 €
Autres PRC							
Provisions pour charges							
Total	3 783 €		5 573 €	3 783 €			5 573 €

2.2.4.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

La provision pour risque correspond à la provision constatée pour faire face aux pertes latentes de change. Son montant s'élève à 5 573 €, correspondant au montant de l'écart de conversion actif au 31 octobre 2016.

La dotation aux provisions pour autres risques concerne un contrôle fiscal dénoué sur l'exercice, partiellement contesté par l'entreprise.

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.5.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Intérêts courus sur avances conditionnées	45 868 €
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 646 067 €
Dettes fiscales et sociales	6 797 943 €
Total	8 489 878



2.2.5.3 Avances et acomptes reçus sur commandes

Ce poste regroupe les acomptes clients perçus sur livraisons à venir à hauteur de 3 579 500 €

2.2.5.4 Autres dettes

Ce poste comprend les acomptes sur subventions pour 55 635 €.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Secteur d'activité / Marché géographique	01/11/2015 au 31/10/2016	01/11/2014 au 31/10/2015	01/11/2013 au 31/10/2014
Ventes Produits Finis France	1 571 546 €	1 611 012 €	1 010 368 €
Ventes Produits Finis CEE	9 883 917 €	7 527 425 €	3 061 106 €
Ventes Produits Finis Export	32 580 568 €	19 069 420 €	21 173 217 €
Prestations Etude France	308 943 €	310 228 €	205 638 €
Prestations Etude CEE	52 600 €	130 900 €	193 680 €
Prestations Etude Export	49 300 €	74 841 €	909 807 €
Prestations Sous-Traitance France	75 745 €	38 570 €	67 663 €
Prestations sous-traitance CEE	13 600 €		
Prestations Sous-Traitance Export	238 078 €	375 201 €	
Ports et Frais	10 658 €	0	358 €
Produits des activités annexes	47 630 €	14 908 €	572 €
Total	44 832 585 €	29 152 504 €	26 622 409 €

3.2 Autres informations

3.2.1 Production immobilisée

La production immobilisée correspond aux frais de développement engagés sur l'exercice clos au 31 octobre 2016 et représentent un montant de 1 041 490 €. Aucun frais financier n'est intégré à cette production immobilisée.

Les frais de développement immobilisés sont constitués par plusieurs éléments de charges. Ces charges sont des coûts humains, des coûts d'achat de matières, de sous-traitance et de logiciels.

3.2.2 Transfert de charges

Remboursements divers : 6 534 €

3.3 Résultat financier

Le résultat financier est négatif de 54 037 €; il est composé des éléments suivants :

- Un différentiel de change, provision incluse, se soldant par une perte de change nette de 32 861 €,
- Des produits financiers de placement pour 3 782 €,
- Des charges d'intérêts courus sur avances remboursables pour 24 958 €.

3.4 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est négatif de 1 039 € ; il est composé des éléments suivants :

- Régularisations diverses dégageant une charge nette de 11 €,
- Dotation aux amortissements sur immobilisations pour 1 028 €

3.5 Impôt sur les bénéfices

3.5.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	17 568 782	- 1 039
Impôts : - au taux de 33 ¹ / ₃ %	5 664 664	- 412
- contribution 3,3%	161 757	- 14
- contribution sur dividendes	270 000	
Crédits d'impôts	1 202 178	
Résultat après impôts, avant participation des salariés (*)	12 674 539	- 613

(*) Comptabilisée pour 1 135 598 €

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

Les crédits d'impôts se décomposent en :

- Crédit d'impôt recherche : 1 172 178 €
- Crédit d'impôt mécénat : 30 000 €



3.5.2 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases - Participation des salariés 31/10/2016	1 135 598 €
- Effort Construction 31/10/2016	26 429 €
- Gain de change latent au 31/10/2016	5 573 €
- Dépréciation clients au 31/10/2016	0 €

Taux d'imposition ⁽¹⁾ 33 ^{1/3}%

Créance d'impôt différé	389 199 €
-------------------------	-----------

⁽¹⁾ Taux de droit commun applicable à l'exercice clos

3.6 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 189 184 € ;

- Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.
- Au bilan, il a été imputé au débit du poste IS à payer (Autres créances).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société. Le CICE étant déterminé à l'année civile, le CICE 2015 sera imputé sur la liquidation de l'IS de l'exercice clos (157 385 €), le CICE 2016 étant imputable sur l'exercice suivant (167 440 €).

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Au cours de l'exercice passé, le montant du CICE a permis de soutenir partiellement les efforts de la société en matière de recrutements (+ 26 personnes entre novembre 2015 et Octobre 2016)



4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

4.1.1.1 Les avals, cautionnements et garanties

Engagements donnés :

- Caution financière en faveur de la fondation partenariale VAN ALLEN (Cf. 4.1.1.3) ;

Engagement de payer à ladite fondation un montant de 250 000€ réparti en 50 000 € par an durant 5 ans. Cet engagement est conforté par une garantie bancaire (Société Générale). 200 000 euros ayant été payés, dont 50 000 euros au titre de l'exercice fiscal 2016, l'engagement à la date de clôture est de 50 000€.

4.1.1.2 Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.		330 232 €	330 232 €
Engagements de pension à d'anciens dirigeants			
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 1,07 %
- Taux d'évolution des rémunérations : 3 %
- Taux de turn over : Statistique DARES 2008 Secteur Activité « Composants électriques et électroniques »
- Pourcentage de survie : Table de mortalité (par sexe) INSEE t68_fm 2004-2006.



4.1.1.3 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions et frais acquisitions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	120 000 €	2 893 438 €	-	-	3 013 438 €
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	944 684 €	-	-	9 44 684 €
• Dotation de l'exercice	-	213 610 €	-	-	213 610 €
Total	-	1 158 294 €	-	-	1 158 294 €
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	1 582 598 €	-	-	1 582 598 €
• Exercices	-	321 800 €	-	-	321 800 €
Total	-	1 904 398 €	-	-	1 904 398 €
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	321 800 €	-	-	321 800 €
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	1 287 200 €	-	-	1 287 200 €
• A plus de 5 ans		349 512 €			349 512 €
Total		1 958 512 €			1 958 512 €
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus					
• A plus de 5 ans		1 €			1 €
Total		1 €			1 €
Montant pris en charge dans l'exercice	-	321 800 €	-	-	321 800 €



4.2 Autres informations diverses

4.2.1 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	56	
Agents de maîtrise et Techniciens	27	
Employés	16	
Ouvriers	49	
Total	148	

4.2.2 Rémunération des dirigeants

- Rémunérations allouées aux membres :
 - des organes d'administration : Néant
 - des organes de direction :
cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une rémunération individuelle.
 - des organes de surveillance : Néant

4.2.3 Honoraires des commissaires aux comptes

	Deloitte & Cie
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	48 000 €
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	48 000 €

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des réductions)

Désignation de l'entreprise		SAS 3D PLUS		31102016		Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	3467984	D8	D9	265163	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	4054764	KE	KF	1242624	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre (Dont participations)	I9	KJ		KK	KL	
		Sur sol d'autrui (Dont participations)	M1	KM		KN	KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions (Dont participations)	M2	KP	1936249	KQ	KR	4098
	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont participations)		KS	4640364	KT	KU	989856	
		Installations générales, agencements, aménagements divers*	MB	KV	343878	KW	KX	34797
		Matériel de transport*		KY		KZ	LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	482649	LC	LD	109731	
		Emballages récupérables et divers*		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH	184954	LI	LJ	2458101	
	Avances et acomptes		LK	19758	LL	LM	120524	
	TOTAL III		LN	7607854	LO	LP	3717108	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
		Autres participations		8U		8V	8W	
Autres titres immobilisés			IP		IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières			IT	33851	IU	IV	9000	
TOTAL IV			LQ	33851	IR	IS	9000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	15164455	ØH	ØJ	5233896	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	3733147	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	287390	LV	LW	5009998	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF	
		Inst. gales, agenc. et am. des constructions	IS		MG	MH	MI	1936177
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		II		MJ	MK	ML	5624300
		Inst. gales, agenc. et aménagements divers	IU		MM	MN	MO	378676
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR	
		Matériel de bureau et mobilier	IW		MS	MT	MU	592381
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	38850	MZ	NA	2604205	
	Avances et acomptes		NC	19758	ND	NE	120524	
	TOTAL III		IY	58608	NG	NH	11256265	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	ØV	
		Autres participations		IO		ØX	ØY	
Autres titres immobilisés			II		2B	2C		
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	2F	42851	
TOTAL IV			I3		NJ	NK	42851	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	345998	ØK	ØL	20042263	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 3D PLUS 31102016 Néant ☐ *

CADRE A										SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice										
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CY	2574582	EL	505160	EM		EN	3079742								
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II	PE	3112667	PF	282354	PG		PH	3395021								
Terrains				PI		PJ		PK		PL									
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ									
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU									
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV	679207	PW	164025	PX	4170	PY	839062								
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	2922013	QA	628609	QB	5919	QC	3544703								
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	120376	QE	42980	QF		QG	163356								
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK									
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	282547	QM	69237	QN		QO	371784								
corporelles	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT									
	TOTAL III			QU	4004145	QV	924852	QW	10089	QX	4918907								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	9691394	ØP	1712366	ØQ	10089	ØR	11393671								

CADRE B										VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice									
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dépressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dépressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel													
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6												
TOTAL I																			
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1												
TOTAL II																			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8												
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6												
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3												
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1												
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9												
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U6	U7												
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4												
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2												
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9												
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8												
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO												
TOTAL IV																			
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV												
Total général non vendu (NF + NQ + NR)	NW			Total général non vendu (NS + NT + NU)	NY	Total général non vendu (NW - NY)	NZ												

CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à éaler					Z9	ZB			
Primes de remboursement des obligations					SP	SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057-SD 2016

Désignation de l'entreprise SAS 3D PLUS

31102016

Néant ☐

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT	42851	UV		UW	42851			
	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	7076026		7076026					
	Créance représentative de titres (provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (intervenant en cas de liquidation))	LO								
	Personnel et comptes rattachés	UY	1764		1764					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	2355274		2355274				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	752801		752801				
Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
Divers		VP								
Groupe et associés (2)	VC									
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	17379		17379						
Charges constatées d'avance	VS	275751		275751						
TOTAUX		VT	10521849	VU	10478997	VV	42851			
RENOUVOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
				VF						

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3073596		3073596						
Personnel et comptes rattachés		8C	5039491		5039491						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2371178		2371178						
État et autres	Impôts sur les bénéfices	8E	3471794		3471794						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	5320		5320						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	342255		342255						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	630114		630114						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	14933750	VZ	14933750						
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						