



RCS : LIMOGES

Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00203

Numéro SIREN : 330 441 197

Nom ou dénomination : A 3 D DESIGN

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2017 sous le numéro de dépôt 2534



23, rue Hubert Curien
CS 83816 - 87038 Limoges Cedex 1 - France

Tél : 05 55 71 37 37 - Fax : 05 55 32 70 70

Barreau de Limoges

Monsieur le Greffier
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

23 place Winston Churchill
Cité Judiciaire
BP 3130
87000 LIMOGES

Départements Limoges, le 10 juillet 2017

DROIT
FISCAL

N/réf : ds/mmh/ks

DROIT
DES SOCIÉTÉS

Objet : A 3 D DESIGN SAS – Dépôt des comptes au 31/12/16

Maître,

DROIT
SOCIAL

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, pour dépôt à votre Greffe, le bilan, l'annexe, le rapport du commissaire aux comptes et la proposition d'affectation du résultat de la société en référence.

CONCURRENCE
DISTRIBUTION

Vous trouverez ci-joint, un chèque de notre client à votre ordre d'un montant de 45,49 Euros, représentant les frais de dépôt.

PROPRIÉTÉ
INTELLECTUELLE

Vous voudrez bien nous faire parvenir le certificat de dépôt.

TECHNOLOGIES
DE L'INFORMATION

Comptant sur votre diligence et avec nos remerciements,

DROIT
DU PATRIMOINE

Nous vous prions d'agréer, Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

RÈGLEMENT
DES CONTENTIEUX

DROIT
PUBLIC


Maryline Mohand-Hays
Avocat associé


Stéphane Le Coz
Avocat associé

DROIT
IMMOBILIER

DROIT
DE L'ENVIRONNEMENT

LIM100720171009546843.DOC

FIDAL – Société d'avocats
Société d'exercice libéral
par actions simplifiée à directoire
et conseil de surveillance

Capital : 6 000 000 Euros
525 031 522 RCS Nanterre
TVA Union Européenne
FR 42 525 031 522 – NAF 6910Z

Siège social : 4-6, avenue d'Alsace
92400 Courbevoie – France
Tél : 01 46 24 30 30 – www.fidal.com
Barreau des Hauts-de-Seine

SAS A3D DESIGN

Les Taubayes
87220 FEYTIAT

Exercice clos le 31/12/2016

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SAS A3D DESIGN

Les Taubayes

87220 FEYTIAT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A 3 D DESIGN

Société par actions simplifiée au capital de 300 390 €

Siège social : Les Taubayes 87220 Feytiat

R.C.S : Limoges 330 441 197

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Cabinet COGEP AUDIT

Siège social : ZAC du Grand Déols, avenue Gustave Eiffel, 36130 DEOLS

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Bourges

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A 3 D DESIGN, 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 l'élément suivant :

- L'exhaustivité du chiffre d'affaires figurant dans les comptes de votre société. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour déterminer votre chiffre d'affaires. Ces appréciations

n'appellent pas de remarques particulières de notre part tant au regard de la méthodologie appliquée que du caractère raisonnable des évaluations retenues.

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 aux associés, 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 vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à DEOLS, le 14/04/2017

Le commissaire aux comptes

COGEP AUDIT



Françoise Van Robaeys

Bilan actif

SAS A3D Design

N° SIRET: 33044119700010

Au: 31/12/2016

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

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au: 31/12/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	105 831	100 462	5 368	8 826
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	105 831	100 462	5 368	8 826
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	565 730	455 214	110 516	144 368
		Inst. techniques, mat. out. industriels	1 311 333	1 061 021	250 312	212 964
		Autres immobilisations corporelles	104 581	88 850	15 730	3 911
Immobilisations financières	Immobilisations en cours	5 120		5 120		
	Avances et acomptes					
	TOTAL	1 986 765	1 605 086	381 678	361 244	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Immobilisations financières	Autres titres immobilisés	612		612		
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000		
	TOTAL	2 612		2 612		
Total de l'actif immobilisé			2 095 208	1 705 549	389 659	370 071
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	116 420		116 420	42 671
		En cours de production de biens	147 068		147 068	63 535
		En cours de production de services				
		Produits Intermédiaires et finis				
	Créances	Marchandises				
		TOTAL	263 489		263 489	106 206
		Avances et acomptes versés sur commandes	1 514		1 514	1 490
		Clients et comptes rattachés	751 299	75 229	676 069	754 320
	Divers	Autres créances	72 168		72 168	70 056
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		823 468	75 229	748 238	824 377	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)						
Divers	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	117 111		117 111	54 180	
	TOTAL	117 111		117 111	54 180	
	Charges constatées d'avance	38 176		38 176	26 879	
Total de l'actif circulant			1 243 760	75 229	1 168 531	1 013 134
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 338 969	1 780 778	1 558 190	1 383 206
(1) Dont droit au bail						
Renvois : (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					90 067	95 612
Clause de réserve de propriété						
Immobilisations		Stocks		Créances clients		

Bilan passif

SAS A3D Design

Au : 31/12/2016

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

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 300 390)	300 390	300 390
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	81 510	81 510
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	22 644	18 536
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	246 630	168 576
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	42 232	82 161
	Situation nette avant répartition	693 408	651 175
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		693 408	651 175
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 348	225 872
	Emprunts et dettes financières divers (3)	423	414
	Total	195 771	226 286
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 687	263 696
	Dettes fiscales et sociales	268 756	234 769
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	16 568	7 278
	Instruments de trésorerie		
Total		669 011	505 744
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		864 782	732 030
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 558 190	1 383 206
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	à moins d'un an	115 715	123 720
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	749 067	608 310
(3) dont emprunts participatifs		31 605	30 037



Compte de résultat

SAS A3D Design

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

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

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	1 148		1 148	728
	Production vendue : - Biens				140 858
	- Services	2 856 875	112 022	2 968 897	2 743 811
	Chiffre d'affaires net	2 858 024	112 022	2 970 046	2 885 398
	Production stockée			83 532	-64 184
	production immobilisée				9 391
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			6 871	182
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			108 976	1 359
	Autres produits			8 788	25 259
	Total			3 178 216	2 857 407
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			899 527	622 726
	Variation de stocks			-73 749	74 616
	Autres achats et charges externes (3)			1 167 457	965 367
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 833	41 252
	Salaires et traitements			709 759	666 869
	Charges sociales			314 527	288 125
	Dotations • sur immobilisations amortissements			89 042	94 078
	d'exploitation • sur actif circulant			1 452	10 753
	Autres charges			4 924	57
	Total			3 134 776	2 763 846
	Résultat d'exploitation	A		43 439	93 560
Opér. 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)			3 314	4 098
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 314	4 098
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 326	8 402
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 326	8 402
	Résultat financier	D		-1 012	-4 304
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		42 427	89 255

Compte de résultat

SAS A3D Design

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

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

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		15 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	195	17 657
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	195	17 657
Résultat exceptionnel		F	-2 657
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	4 437
BÉNÉFICE OU PERTE ($\pm E \pm F - G - H$)		42 232	82 161
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	8 535	25 131
	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	109 802	118 451
	- redevances de crédit-bail immobilier	10 612	8 976
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS A3D Design

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2016

KPMG Entreprises
25 rue Hubert Curien – 87038 Limoges cedex 1
Ce rapport contient 7 pages

Sommaire

1	FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	2
1.1	Evénements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3	Informations sur le suivi du CICE dans les comptes annuels	2
2	INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	3
2.1	Bilan actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	3
2.1.2	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	3
2.1.3	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	3
2.1.4	Actif circulant - Classement par échéance	4
2.1.5	Stocks	4
2.2	Bilan passif	5
2.2.1	Capital	5
2.2.2	Dettes financières - Classement par échéance	5
2.2.3	Autres dettes - Classement par échéance	5
3	AUTRES INFORMATIONS	6
3.1	Effectif moyen	6
3.2	En cours Factor	6
3.3	Engagements financiers	6

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Souscription en juillet au capital de la société SCI LAC pour 612 € soit 51 % des parts sociales.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

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.

1.3 Informations sur le suivi du CICE dans les comptes annuels

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) 2016 à concurrence de 6 % des rémunérations versées inférieures ou égales à 2,5 smic annuel (année civile) est comptabilisé en réduction des charges du personnel. Il s'élève à 36 597 € dans les comptes de cet exercice clos.

En conséquence, le CICE a un impact sur le résultat d'exploitation et le résultat courant de 36 597 €.

Le CICE est destiné à favoriser la compétitivité des entreprises tant sur le plan matériel qu'humain et à renforcer les fonds propres de la structure.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'augmentation du capital	Linéaire	3 ans
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants en €	
	Invest.directs	Crédit-bail.
	Cf 2054	

2.1.3 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements, aménagements, constructions	Linéaire	10 – 20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 – 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Depuis le 1^{er} janvier 2005, il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les durées d'usage fiscal ont été retenues comme durées réelles d'utilisation dans la mesure où la société entre dans le champ d'application des mesures de simplification des PME pour ses biens non décomposables.

2.1.4 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an, sauf le poste : clients créances douteuses.

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Travaux en cours	147 068.29		147 068.29
Stocks matières premières	116 420.90		116 420.90
Total	263 489.19		263 489.19

2.1.5.2 Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du PEPS.

Le coût d'achat est composé du dernier prix d'achat connu.

2.1.5.3 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués en prix de vente calculé en fonction de l'avancement des travaux et décoté du taux de marge pratiqué.

2.2 Bilan passif

2.2.1 Capital

Le capital est composé de 1 767 actions de 170 euros de valeur nominale.

2.2.2 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	A 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
	Cf 2057			

2.2.3 Autres dettes - Classement par échéance

Toutes les autres dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3 Autres informations

3.1 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	21	
Apprenti et contrat de prof	1	
Total	26	

3.2 En cours Factor

L'en-cours clients auprès de l'organisme CGA est de 228 285.36€, dont 56 799.72€ échu de 31 à 60 jours et 39 014.40 € échu de 61 à 90 jours.

L'encours échu provient du client Xerox Business Solutions pour 94 422.12 € qui a régularisé sa dette auprès du CGA en janvier 2017.

3.3 Engagements financiers

- CIC : nantissement fonds de commerce de 35 K€.
- Banque Tarneaud : nantissement fonds de commerce en ce qui concerne l'emprunt de 70 K€.

A 3 D DESIGN
Société par actions simplifiée
au capital de 300.390 euros
Siège social : Les Taubayes
87220 FEYTIAT
330 441 197 RCS LIMOGES

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 20 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 42.232,73 euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice	42.232,73 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

A la réserve légale, soit	7.394,17 euros	
Aux autres réserves, soit	34.838,56 euros	
Totaux	42.232,73 euros	42.232,73 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président


