

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 16/09/2020 sous le numéro de dépôt 3919

Monsieur le Greffier
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

23 place Winston Churchill
Cité Judiciaire
BP 3130
87000 LIMOGES

Limoges, le 14 septembre 2020

N/réf : ds/mmh/rsd

Objet : A 3 D DESIGN SAS – Dépôt des comptes au 31/12/19

Maître,

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.

Vous trouverez ci-joint, un chèque de notre client à votre ordre d'un montant de 45,80 €uros, représentant les frais de dépôt.

Vous voudrez bien nous faire parvenir le certificat de dépôt.

Comptant sur votre diligence et avec nos remerciements,

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



Stéphane Le Coz
Avocat associé



François Bretonnière
Directeur associé

SAS A3D DESIGN

Les Taubayes
87220 FEYTIAT

Exercice clos le 31/12/2019

**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 31/12/2019

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,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A3D DESIGN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le point 6 « Evénements postérieurs à la clôture des comptes » de l'annexe des comptes annuels concernant le COVID 19.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Reconnaissance du chiffre d'affaires

Nous avons effectué un rapprochement entre le chiffre d'affaires issus de la gestion commerciale provenant du logiciel EBP Gestion commerciale et la comptabilité pour la période 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour l'estimation de cette valeur d'inventaire. 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

En application de la loi, nous vous signalons que les mentions sur les délais de paiements ne figurent pas sur le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

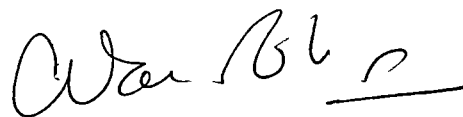
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Déols, le 15 juillet 2020

COGEP AUDIT



Françoise VAN ROBAEYS

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	128 881	110 076	18 805	22 178
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	128 881	110 076	18 805	22 178
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	593 429	486 555	106 873	99 630
	Constructions	1 288 695	922 764	365 930	385 311
	Inst. techniques, mat. out. industriels	139 974	107 287	32 687	19 875
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	2 022 099	1 516 607	505 491	504 817
	Immobilisations financières ^a				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	612		612	612
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 600		3 600	3 600
	TOTAL	4 212		4 212	4 212
Total de l'actif immobilisé		2 155 192	1 626 683	528 509	531 207
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	40 971		40 971	41 254
	En cours de production de biens	132 509		132 509	194 797
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	173 481		173 481	236 052
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 021		2 021	4 201
	Créances ^a				
	Clients et comptes rattachés	278 187	22 246	255 941	309 608
	Autres créances	180 085		180 085	248 072
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	458 273	22 246	436 026	557 680
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	50 305		50 305	141 598
	Disponibilités				
	TOTAL	50 305		50 305	141 598
Charges constatées d'avance		49 798		49 798	43 156
Total de l'actif circulant		733 880	22 246	711 634	982 688
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 889 073	1 648 930	1 240 143	1 513 896
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				27 367	29 464
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 31/12/2019	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	30 039	30 039
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	139 650	139 650
	Report à nouveau	-141 780	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	12 130	-141 780
	Situation nette avant répartition	421 940	409 810
Aut. fonds propres	Subvention d'investissement	22 141	
	Provisions réglementées		
Total		444 082	409 810
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	248 526	350 393
	Emprunts et dettes financières divers (3)	647	647
	Total	249 173	351 041
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	27 456	27 456
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 948	408 275
	Dettes fiscales et sociales	246 440	314 773
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes	3 042	2 539
	Instruments de trésorerie		
Total		519 431	725 588
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		796 061	1 104 086
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 240 143	1 513 896
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	1 003 439	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	163 273	225 429
	à moins d'un an	605 331	851 200
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		19 920	21 009
(3) dont emprunts participatifs			

A3D Design

Périodes	01/01/2018	31/12/2018	Durées	12 mois
	01/01/2019	31/12/2019		12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	617		617	3 795
	Production vendue : - Biens				2 447
	- Services	3 040 839		3 040 839	3 085 432
	Chiffre d'affaires net	3 041 456		3 041 456	3 091 675
	Production stockée			-62 288	117 112
	production immobilisée			26 602	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			21 728	18 187
	Subventions d'exploitation			21 919	83 685
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			691	1 371
	Autres produits				
	Total			3 050 111	3 312 033
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				625
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			613 007	774 164
	Variation de stocks			282	48 326
	Autres achats et charges externes (3)			1 139 024	1 320 266
	Impôts, taxes et versements assimilés			32 930	34 055
	Salaires et traitements			829 568	773 208
	Charges sociales			321 561	363 397
				111 897	103 438
	Dotations d'exploitation				
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	Autres charges			2 306	22 214
	Total			3 050 578	3 439 697
	Résultat d'exploitation		A	-467	-127 664
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)			2 873	3 227
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 873	3 227
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 858	10 839
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			8 858	10 839
	Résultat financier		D	-5 985	-7 611
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)		E	-6 453	-135 275



Compte de résultat

A3D Design

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 439	10 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	18 439	10 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-144	184
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 320
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	-144	16 504
Résultat exceptionnel		18 583	-6 504
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		12 130	-141 780
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	208 840	109 512
	- redevances de crédit-bail immobilier	53 360	212 651
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS A3D Design

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	8
2.2	Actif circulant	10
2.2.1	État des stocks	10
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	11
2.2.3	Précisions sur d'autres créances significatives	11
2.2.4	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	11
2.3	Dépréciations de l'actif	12
	Capital social	12
2.3.1	Variation des capitaux propres	13
2.3.2	Subventions d'investissement	13
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.5	Compte de résultat	16
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
2.5.2	Montant détaillé des frais accessoire d'achat non enregistrés dans les comptes de charges par nature prévus à cet effet.	16
2.5.3	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	16
3	Informations relatives à la fiscalité	17
3.1	Impôt sur les bénéfices	17
3.1.1	Ventilation	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	19
5	Informations relatives à l'effectif	21

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement –				
	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	128 482	400	-	128 882
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	566 826	26 603	-	593 429
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 234 443	61 003	6 750	1 288 695
	Installations générales, agencements, aménagements divers	11 862	12 644	-	24 506
	Matériel de transport	18 541	-	-	18 541
	Matériel de bureau et mobilier informatique	88 378	8 549	-	96 927
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 920 051	108 798	6 750	2 022 099
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	612	-	-	612
	Prêts et autres immobilisations financières	3 600	-	-	3 600
TOTAL IV		4 212	-	-	4 212
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		2 052 745	109 198	6 750	2 155 193

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents 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					
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		106 303	3 774		110 076
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	467 196	19 359	-	486 555
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	849 132	80 383	6 750	922 765
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	7 514	1 355	-	8 869
	Matériel de transport	7 457	3 670	-	11 127
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	83 936	3 356	-	87 292
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 415 234	108 124	6 750	1 516 607
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 521 537	111 897	6 750	1 626 684

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
TOTAL				

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagement Agencements Constructions	Linéaire	3 – 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3- 15 ans
Installations générales	Linéaire	3- 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3-10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	106 303	3 774	-	-	-	110 076
Corporelles	1 415 234	108 124	-	6 750	-	1 516 607
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1 521 537	111 897	-	6 750	-	1 626 684

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part % Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes Résultats	Prêts/avances non remboursés Cautions
			Brute	Nette		

	Rés. et report avant affect.				
SCI LAC	1200€	51%	612€	35400€	
	-21920€	0€	612€	-364€	
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions

	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
---	--------------	--------------	--------------

Matières premières et approvisionnements	40 971.39		40 971.39
En cours de production de biens			
En cours de production de services	132 509.75€		132 509.75€
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises			
TOTAL	173 481.14		173 481.14€

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	24 603	-	2 357	22 246
Autres	-	-	-	-
TOTAL	24 603		2 357	22 246

2.2.3 Précisions sur d'autres créances significatives

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.4.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	43156.05€	49798.86€	49798.86€		

2.2.4.2 Ecart de conversion actif

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	24 603	-	2 357	22 246
Autres	-	-	-	-
TOTAL	24 603	-	2 357	22 246

Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice,	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	1767	300 390€
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		

Position fin de l'exercice	1767	300 390€
----------------------------------	------	----------

2.3.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	300 390	-	-	300 390
Réserves, primes et écarts	251 200	-	-	251 200
Report à nouveau	-	-	141 780	-141 780
Résultat	-141 780	153 910	-	12 130
Subventions d'investissement	-	22 142	-	22 142
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	409 810	176 052	-141 780	444 082

2.3.2 Subventions d'investissement

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement	
				Mode	Durée
04/12/2019	FEDER FSE LIM	Matériel technique	30581€	Linéaire	10 ans

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	3 600	-	3 600
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	26 643	-	26 643
	Autres créances clients	251 545	251 545	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	3 909	3 909
		Taxe sur la valeur ajoutée	104 199	104 199
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	724	-	724
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	71 253	71 253	-
	Charges constatées d'avance	49 799	49 799	-
TOTAL		511 672	480 705	30 967

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	19 921	19 921	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	228 605	65 332	65 332	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		269 948	269 948	-	-
Personnel et comptes rattachés		118 402	118 402	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		88 420	88 420	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	36 939	36 939	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 680	2 680	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		647	647	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		3 043	3 043	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		768 605	605 332	163 273	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 738
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	647

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	618	-	618
Production vendues :	-	-	-
- Biens	3 040 839	-	3 040 839
- Services			
Chiffre d'affaires net	3 041 457	-	3 041 457

2.5.2 Montant détaillé des frais accessoire d'achat non enregistrés dans les comptes de charges par nature prévus à cet effet.

2.5.3 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	8269€	-
Au titre d'autres prestations	-	-
Honoraires totaux		

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant Impôts		-6 453	18 583
Impôt au taux de :	-	-	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		-6 453	18 583

Méthode employée :

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

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avais		
Cautionnements, nantisements	265 000€	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-Inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :			633740.02		633740.02
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices			269549.91		269549.91
TOTAL					
Redevances restant à payer :			253209.28		253209.28
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			713867.62		713867.62
— A plus de 5 ans			18697.77		18697.77
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			8087.52		8087.52
— A plus de 5 ans			6127.65		6127.65



TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice			262201.60		262201.60

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	
Ouvriers	
TOTAL	32

6 Evènements postérieurs à la clôture des comptes

Les 30 janvier et 11 mars, l'Organisation Mondiale de la Santé a respectivement décrété que l'épidémie de COVID 19 qui avait débuté en Chine en Décembre 2019 était une urgence sanitaire mondiale et qu'elle était devenue une pandémie.

En France, les premières mesures ont été annoncées par le Président de la République le 12 mars 2020 et renforcées par une annonce du Premier Ministre le 14 mars 2020.

Notre société a dû faire face à cette épidémie qui a, et aura, des conséquences économiques et financières significatives dont nous ne pouvons actuellement en mesurer l'importance.

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 ORDINAIRE ANNUELLE DU 4 SEPTEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 12.130,10 euros en totalité à l'apurement partiel du poste « report à nouveau ».

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

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

Pour copie certifiée conforme.

Le Président

