

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00101

Numéro SIREN : 343 922 266

Nom ou dénomination : 3 D AGENCE INFORMATIQUE TRIBOUT EN ABREGE 3 D A I T

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2021 sous le numéro de dépôt 1075

DU 08 FEV. 2021

BILAN

Actif

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2020
Fonds commercial	15 397		15 397	15 397
Autres immobilisations incorporelles	4 423	902	3 521	3 521
Immobilisations corporelles	45 442	42 802	2 640	6 973
Immobilisations financières	2 466		2 466	2 466
Actif immobilisé	67 728	43 704	24 023	28 357
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stock de marchandises	2 505		2 505	2 122
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	42 405	4 837	37 568	44 064
Autres créances	3 851		3 851	14 200
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	50 000
Disponibilités	77 591		77 591	47 822
Charges constatées d'avance	6 517		6 517	1 857
Actif circulant	182 869	4 837	178 032	160 065

Passif

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2020
Capital social ou individuel		16 000		16 000
Ecart de réévaluation				
Réserve légale		1 600		1 600
Réserves réglementées				
Autres réserves		35 353		35 353
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>				
Report à nouveau		176		1 764
Résultat de l'exercice		63 794		34 412
Provisions réglementées				
Capitaux propres		116 923		89 129
Provisions pour risques et charges				
Autres emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		13 973		12 998
Autres dettes		71 160		86 295
<i>Dont comptes courants d'associés de l'exercice N</i>		35 342		
Produits constatés d'avance				
Dettes		85 133		99 293

COMPTE DE RESULTAT

Produits	2019	2020
Ventes de marchandises	276 975	163 775
Production vendue de biens		
Production vendue de services	241 865	212 668
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	675	6 594
Produits d'exploitation	519 516	383 037
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	190 219	107 761
Variations de stock de (marchandises)	(383)	371
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres charges externes	64 482	61 870
Impôts, taxes et versements assimilés	1 047	1 872
Rémunération du personnel	136 369	105 768
Charges sociales	39 033	39 884
Dotations aux amortissements	4 333	3 819
Dotations aux provisions	4 837	
Autres charges	19	6 431
Charges d'exploitation	439 956	327 776
RESULTAT D'EXPLOITATION	79 560	55 261
Produits financiers	1 395	1 190
Produits exceptionnels	1 549	
Charges financières	1 022	868
Charges exceptionnelles		15 785
Impôts sur les bénéfices	17 689	5 386

Rémunérations et avantages personnels non déductibles

Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles

Provisions non déductibles

Impôts et taxes non déductibles

17 860

Réintégrations diverses

Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime

Abattements sur le bénéfice



Déductions diverses

171

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au
tonnage des entreprises de transport maritime

Déficit de l'exercice reporté en arrière

Déficits antérieurs reportables / Dont imputés sur le résultat :

ANNEXE



PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Agencement, installation et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	7 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériels informatiques	3 ans
Logiciels	3 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes 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.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

e) Provisions réglementées

Les provisions pour dépréciation des postes d'actifs (créances clients) ont donné lieu à une dotation de 4 837 € et une reprise de provision de 609 €.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits d'exploitation.

f) Créances et dettes

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

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS

Immobilisations

	30/06/2019 Montant brut	30/06/2020 Montant brut	30/06/2020 Montant net
Fonds commercial	15 397,13		15 397,13
Autres immobilisations incorporelles	4 423,10		4 423,10
Terrains			
Constructions	27 770,70		27 770,70
Installations techniques, matériel et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	597,00		597,00
Matériel de transport	14 666,67		14 666,67
Autres immobilisations corporelles	2 407,44		2 407,44
Immobilisations financières	2 465,52		2 465,52

Amortissements

	30/06/2019 Montant brut	30/06/2020 Montant brut	30/06/2020 Montant net
Immobilisations incorporelles	902,00		902,00
Terrains			
Constructions	27 770,70		27 770,70
Installations techniques, matériel et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	597,00		597,00
Matériel de transport	7 693,52	4 333,34	12 026,86
Autres immobilisations corporelles	2 407,57		2 407,57

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Description	Provisions réglementées			
	Montant début période	Augmentation	Diminution	Montant fin période
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Description	Provisions pour risques et charges			
	Montant début période	Augmentation	Diminution	Montant fin période
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				
Description	Provisions pour dépréciation			
	Montant début période	Augmentation	Diminution	Montant fin période
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	609	4 837	609	4 837
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	609	4 837	609	4 837

ACTIF REALISABLE & DISPONIBLE PASSIF EXIGIBLE

Actif réalisable et disponible		
Récapitulatif	30/06/2020	30/06/2019
Capital souscrit non appelé		
Autres participations		
Créances rattachées à participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	2 466	2 466
Avances, acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	37 568	44 064
Autres créances	3 851	14 200
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous - total	43 884	60 730
Valeurs mobilières de placement	50 000	50 000
Disponibilités	77 591	47 822

Passif exigible		
Récapitulatif	30/06/2020	30/06/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	35 342	59 627
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 973	12 998
Dettes fiscales et sociales	31 545	26 091
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 273	577

en 1/10 conforme
à l'original

[Signature]

SARL « 3D – Agence informatique TRIBOUT »
Société à responsabilité limitée au capital de 16 000 Euros
Siège social : 7, place de l'Etoile - 63000 CLERMONT-FD
RCS : 343 922 266

EXTRAIT DE

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Mercredi 16 septembre 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que le revenu distribuable, s'élève à un montant de 63 969.25 € ainsi constitué :

- Résultat net de l'exercice :	63 793.59 €
- Report à nouveau créditeur :	<u>175.66 €</u>
TOTAL :	63 969.25 €

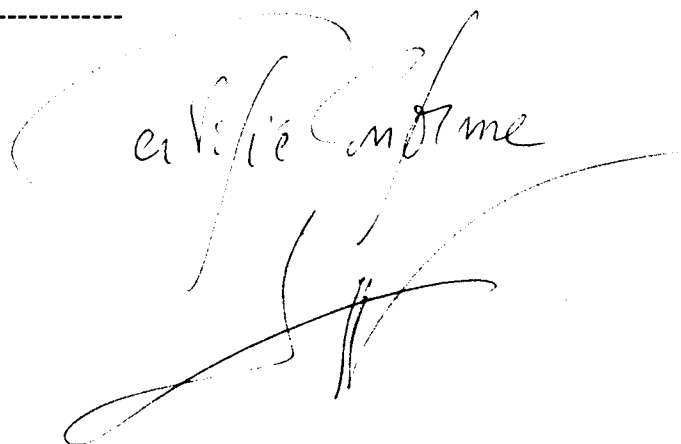
En conséquence l'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Distribution : 39 € x 1 600 parts	62 400.00 €
- Report à nouveau créditeur	<u>1 569.25 €</u>
Soit :	63 969.25 €

La distribution sera opérée par virement au crédit des comptes courants d'associés au 1^{er} octobre 2020.
Monsieur le Président rappelle les distributions de dividende décidées en assemblées générales au cours des exercices précédents :

<u>Exercices</u>	<u>Montants</u>
2018/2019	36 000.00 €
2017/2018	50 000.00 €
2016/2017	30 000.00 €
2015/2016	24 000.00 €
2014/2015	24 000.00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



RAPPORT DE GESTION A L'AGO
Mercredi 16 septembre 2020

Messieurs,

Nous vous avons réunis aujourd'hui en assemblée générale ordinaire annuelle afin de soumettre à votre approbation, après lecture de notre rapport portant sur la situation de notre Société pour l'exercice clos le 30/06/2020, les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

ACTIVITE

Le contexte sanitaire actuel n'a que peu impacté notre activité. Nous avons mis en place le télétravail qui a permis le maintien d'une activité normale au cours du 1^{er} semestre 2020 qui constitue aussi le 2^{ème} semestre de l'exercice comptable.

Le CA Global progresse très fortement (+ 37.82). La hausse se retrouve surtout sur les ventes de matériel à + 69.12 % dont le taux de marge brute diminue légèrement et se situe à 31.46 % contre 33.97 % l'an passé.

Les prestations progressent également (+13.72 %), ce qui conforte notre politique d'emploi menée depuis quelques années.

FRAIS ET CHARGES

En matière de frais de personnel, nous constatons une élévation du niveau de rémunération (+ 28.93 %) sans augmentation des charges sociales (- 2.93 %)

L'exercice ne bénéficie plus du CICE, mais une prime exceptionnelle de fin d'année exonérée de charges sociales a pu être versée en fin d'année 2019 ;

Les autres frais et charges progressent légèrement (+ 4.22 %)

RESULTATS

Le résultat d'exploitation s'améliore nettement à 79 560 € soit une progression de + 44 %.

A noter que nous avons doté de 4 837 € une provision pour créances douteuse, après l'annulation l'an passé de certaines créances anciennes totalement provisionnées.

PERSPECTIVE D'AVENIR

Pour les exercices futurs, nous pensons maintenir notre activité à son niveau actuel tout en améliorant notre efficacité et notre compétence technique.

RESOLUTIONS PROPOSEES

Nous vous proposons d'affecter ainsi le revenu distribuable de 63 969.25 € constitué par le bénéfice de l'exercice (63793.59 €) et le report à nouveau de l'an passé (175.66 €)

- Distribution 39 € x 1 600 parts	62 400.00 euros
- Report à nouveau créateur	<u>1 569.25 euros</u>

Soit : 63 969.25 euros

Souhaitant que toutes ces propositions emportent votre agrément, nous vous invitons à voter les résolutions correspondantes.

Elu/é conforme
Le gérant 