

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01229 Numéro SIREN : 434 820 908 Nom ou dénomination : 3DS

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2018 sous le numéro de dépôt 117178



20181171782017

DATE DEPOT : 06/12/2018

N° DE DEPOT : 117178

N° GESTION : 2008B01229

N° SIREN : 434820908

DENOMINATION : 3DS

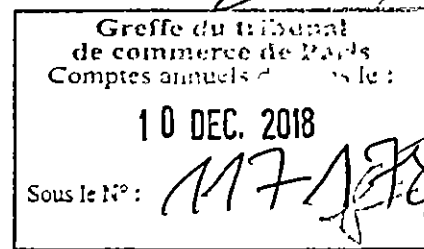
ADRESSE : 86 rue d Assas 75006 Paris

MILLESIME : 2017

whilic calane
le 02.12.2018

3 DS

Société par actions simplifiées
Au capital de 3.048.720 Euros
Siège social : 86 rue d'ASSAS
75 006 PARIS
RCS PARIS B 434 820 908



I RESOLUTION PROPOSEE AU VOTE DES ASSOCIES CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT

Préparation de l'Assemblée générale des associés

Après avoir approuvé le bilan et les comptes de l'exercice, le Conseil décide de proposer à l'Assemblée générale des actionnaires l'affectation du résultat de l'exercice comme suit :

- Report à nouveau :	411 539,69 €
- Bénéfice de l'exercice 2017 :	230 226,73 €
- Dividendes distribués au titre de l'exercice :	0,00 €
- Solde du compte report à nouveau :	641 766,42 €

Après avoir donné lecture du rapport de gestion et des projets de résolution, le Conseil décide de convoquer l'Assemblée générale au 86 rue d'Assas le 28 Juin 2018 à 17 heures 30.

A été versé au titre des trois derniers exercices :

2014	2015	2016
240 000	300 000	300 000

II CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE PAR LES ASSOCIES SUIVANT DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 28 JUIN 2018.

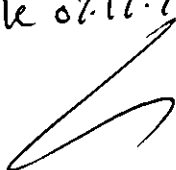
././.

L'assemblée générale constatant que le résultat net de l'exercice s'élève à 230 226,73 €, augmenté du solde du report à nouveau de 411 539,69 €, formant un total de 641 766,42 €, décide de reporter à nouveau la somme de 641 766,42 euros.

Il est précisé qu'a été versé au titre des trois derniers exercices (en €) :

2014	2015	2016
240 000	300 000	300 000

././.

certifié
conforme
le 02.12.2018


GREFFE

3DS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

Aux Associés
3DS
86, rue d'Assas
75006 PARIS

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 3DS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, Parc de la Vatine 20, rue Raymond Aron 76130 Mont-Saint-Aignan
Téléphone: +33 (0)2 35 59 00 85, Fax: +33 (0)2 35 59 95 96, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 € Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine RCS Nanterre 872 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483 Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Portiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne : les titres de participation.

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.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement indiquées dans le rapport de gestion ne sont pas présentées conformément aux préconisations du décret 2015-1553 du 27 novembre 2015, pris pour l'application de l'article L.441-6-1 du Code de commerce.

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 conseil de surveillance.

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.

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 28 juin 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Jonathan Thibout-Curtinha

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS 3DS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 86 Rue d'Assas 75006 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 4 3 4 8 2 0 9 0 3 0 0 3 7		Néant ☐ *	
		Exercice précédent	
		3 1 1 2 2 0 1 7	
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Frais d'établissement * AB	AC	
	Frais de développement * CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
	Fonds commercial (1) AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ 7 959	AK	7 959
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	Terrains AN	AO	
	Constructions AP 63 313	AQ	14 939 48 314
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles AT 26 851	AU	11 202 15 650
	Immobilisations en cours AV	AW	
	Avances et acomptes AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
	Autres participations CU 3 541 710	CV	312 500 3 229 210
	Créances rattachées à des participations BB 1 767 982	BC	1 767 982
Autres titres immobilisés BD 19 060 787	BE	509 547 18 551 240	
Prêts BF	BG		
Autres immobilisations financières * BH 185	BI	185	
TOTAL (II) BJ	BK	856 206 23 612 581	
ACTIF CIRCULANT STOCKS * CRÉANCES DIVERS	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
	En cours de production de biens BN	BO	
	En cours de production de services BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR	BS	
	Marchandises BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3) * BX 25 782	BY	25 782
	Autres créances (3) BZ 696 173	CA	696 173
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD 5 430 561	CE	5 430 561
Disponibilités CF 2 568 340	CG	2 568 340	
Charges constatées d'avance (3) * CH 1 351	CI	1 351	
TOTAL (III) CJ	CK	8 722 206	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	856 206 32 334 788
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 531 143	(3) Part à plus d'un an : CR
(Laisse de réserve de propriété : * Immobilisations		Stocks :	Créances :

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

②

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise SAS 3DS			Exercice N		Néant ☐
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :		DA	3 049 720	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	319 452	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuations des cours	BI	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	28 142 000	
	Report à nouveau		DH	411 540	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	230 227	
	Subventions d'un établissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	32 151 938	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	391	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	148 630	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	7 331	
	Dettes fiscales et sociales		DY	26 556	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	(59)	
Compte regul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	192 849	
	Ecart de conversion passé *		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + V)		EE	32 334 788	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	192 849	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	391	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS 3DS		Exercice N		Néant ☐				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE		FF		
		FG	58 000	FH		FI	58 000	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	58 000	FK		FL	58 000	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 000	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	61 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	109 002	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 339	
	Salaires et traitements *					FY	132 600	
	Charges sociales (10)					FZ	52 163	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	14 845
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 440	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	313 389	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(252 389)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	62 005	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	5 353	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	643 360	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	299 595	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	66 306	
Total des produits financiers (V)						GP	1 076 618	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	319 624	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	51	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	119 214	
	Total des charges financières (VI)						GU	439 889
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	637 729	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	385 341	

(RENOVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS 3DS		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 207
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	300
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	13 507
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 417
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 417
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	12 090
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	167 204
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 151 125
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HN	920 898
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HO	230 227
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IO	4 843
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HI	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
ART. 700 NCPC		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION VHC		1 417	300
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
COUPON OBLIG CEGERIAL 030115			1 118
COUPON OBLIG CA 030115			1 238
COUPON OBLIG CA 020116			2 488

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

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sociaux de 3DS SAS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

SOMMAIRE

A - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- 1 - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE
- 2 - DEROGATIONS MODIFICATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES
- 3 - EVENEMENTS POST-CLOTURE

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1. BILAN ACTIF

- 1 - Immobilisations corporelles - amortissements pour dépréciation
- 2 - Immobilisations incorporelles - amortissements pour dépréciation
- 3 - Immobilisations financières
- 4 - Evaluation des stocks - Provision pour dépréciation des stocks
- 5 - Clients - Effets à recevoir
- 6 - Provision pour dépréciation des comptes clients
- 7 - Actif circulant : classement par échéance

2. BILAN PASSIF

- 1 - Capital
- 2 - Provision pour risques
- 3 - Fournisseurs - Effets à payer

C - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

- 1 - Ventilation du chiffre d'affaires
- 2 - Ventilation de l'effectif moyen

D - ENGAGEMENTS

- 1 - Garanties hors bilan

E - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

F - INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

G - HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1 – EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

L'augmentation de notre participation dans la société KINOME, soit l'acquisition de 150 actions, pour un montant de 28 308 €. Cela maintient à 5,63% notre prise de participation dans ladite société contre 5% à la clôture de l'exercice précédent.

La souscription de 90 000 obligations convertibles dans la société KINOME à la valeur nominale de 1 €, soit un montant de 90 000 €. Cela porte à un total de 105 000 € le montant des obligations convertibles souscrites dans ladite société contre 15 000 € à la clôture de l'exercice précédent.

Le taux de rémunération annuel des obligations est de 3%.

2 – DEROGATIONS, MODIFICATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Néant.

3 – EVENEMENTS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le tribunal de commerce d'Amiens le 05 Janvier 2018, a rendu un jugement de procédure de sauvegarde concernant la filiale SAS VILLA L'ATELIER . Une période d'observation a été ouverte jusqu'au 06 juillet 2018.

B – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 – BILAN ACTIF

Note n° 1 : Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des immobilisations est la méthode des coûts historiques.

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans
Bâtiment	Linéaire	10 ans

Note n° 2 : Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

TYPE D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
Logiciels	Linéaire	1 an

Note n° 3 : Immobilisations financières. Provisions pour dépréciation

Méthode d'évaluation des titres :

La valeur brute au bilan est inscrite soit à la valeur historique d'acquisition, soit à la valeur d'apport le cas échéant.

Pour les autres titres immobilisés, pour les obligations uniquement, la valeur retenue est la valeur nominale du titre. Le cas échéant les intérêts courus sont inscrits au débit des revenus obligataires. En cas d'acquisition au dessus du pair, la charge est comptabilisée sur l'exercice d'acquisition, au dessous du pair le produit est également comptabilisé sur l'exercice d'acquisition.

Le montant net des participations financières s'élèvent à 3 229 210 € au 31 décembre 2017 pour un montant de 3 333 402 € en 2016.

Les créances moyen long terme rattachées à des participations s'élèvent à 1 767 982 €. Leur montant était de 2 302 381 € l'exercice précédent.

Le montant net total des autres titres immobilisés s'élève à 18 551 240 € au 31 décembre 2017 pour un montant de 15 615 946 € en 2016.

Le montant net total des prêts et autres immobilisations financières s'élèvent à 199 € au 31 décembre 2017, pour un montant identique en 2016.

Provisions pour dépréciation :

Le montant total de la provision pour dépréciation des titres de participation s'élève à 312 500 € au 31 décembre 2017. Au 31 décembre 2016 elle était de 180 000 €.

Il résulte des mouvements suivants : la reprise à 100% de la provision sur « Carrosserie de la Butte aux Cailles » pour un montant de 180 000 € et de la dotation pour dépréciation des titres « DS21 LLC » à hauteur de 50%, pour un montant de 312 500 €.

Le montant total de la provision pour dépréciation des autres titres immobilisés s'élève à 509 547 € au 31 décembre 2017, pour un montant de 622 018 € au 31 décembre 2016.

La provision correspond à la différence entre le cours de bourse des titres immobilisés au 31 décembre et leur montant historique de comptabilisation. Seules les moins values latentes sont comptabilisées.

Note n° 4 : Clients & comptes rattachés

Le montant total inscrit en compte client correspond aux montants d'intérêts financiers et produits d'assistance liés à des participations pour 25 782 €.
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Note n° 5 : Autres créances

Ce sont les créances court terme et moyen terme rattachées à des participations portées en compte courant ou en avances conditionnées, les créances sur cession d'immobilisation et aussi le crédit de TVA, soit un montant de 696 173 € au 31 décembre 2017.

Note n° 6 : Actif circulant

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites à leur valeur historique brute d'acquisition. Au 31 décembre 2017 leur montant total est de 5 430 561 €, dont 152 645 € d'intérêts courus à recevoir, contre 10 188 847 € à l'exercice précédent.

Elles ne font l'objet d'aucune provision.

2 – BILAN PASSIF

Note n° 1 : Capital

Le capital est composé de 3 048 720 actions de 1 Euro de valeur nominale.

	NOMBRE D'ACTIONS	VALEUR
Position début de l'exercice	3 048 720	3 048 720 €
MOUVEMENTS		
Position fin de l'exercice	3 048 720	3 048 720 €

Tableau de variation des capitaux propres

	BILAN AU 31.12.17	BILAN AU 31.12.16	VARIATIONS
Capital	3 048 720	3 048 720	0
Primes d'émission			0
Réserve légale	319 452	319 452	0
Autres réserves report à nouveau	28 553 540	28 341 778	211 761
résultat	230 227	511 761	-281 535
CAPITAUX PROPRES	32 151 938	32 221 712	-69 773

Note n° 2 : Provision pour charges

Néant

Note n° 3 : Fournisseurs

La dette compte de tiers Fournisseurs s'élève à 7 331 € ; effets à payer néant.

C – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Note n° 1 : Ventilation du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires

Production totale vendue : services France 61 000 €

Note n° 2 : Ventilation de l'effectif moyen

2 mandataires sociaux

Note n° 3 : Ventilation du résultat exceptionnel

Produits exceptionnels

Produit exceptionnels sur opérations de gestion	13 207
Produit exceptionnels sur opérations en capital	300
Total produits exceptionnels	13 507

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 417
Total des charges exceptionnelles	1 417

D – ENGAGEMENTS HORS BILAN

En date du 12 juin 2013, caution a été donnée au profit de la SàRL Carrosserie de la Butte aux Cailles, à hauteur de 30 k€ au profit du CREDIT MUTUEL, concernant le compte courant professionnel ouvert au nom du cautionné auprès de la banque Crédit Mutuel.

Le montant des engagements au 31 décembre 2017 est de 0 k€, solde créditeur.

Dans le cadre d'un projet confidentiel de développement et de compétitivité à l'initiative d'un grand Groupe Industriel, la société 3DS est bénéficiaire avec la société Volum-e, agissant ensemble et solidairement, d'une aide versée sous forme d'avances récupérables, accordée par Bpifrance Financement.

Le montant maximum des avances accordées par la BPI ne peut dépasser 1 212 k€, avances échelonnées sur 6 années, exclusivement au titre de la participation du bénéficiaire dans ce projet structurant de Recherche & Développement.

Les dépenses éligibles, avances remboursables, réalisées par Volum-e en 2018 entrant dans le cadre de ce projet, sont de 100 k€ pour l'exercice.

A été perçu par Volum-e 165 k€ de subventions dans le cadre de ce projet.

E – TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Cf. tableau ci-après.

F – INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

Cf. tableau ci-après.

Les transactions conclues entre parties liées ont été faites à des conditions normales ou ont été non significatives.

G – HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires versés du commissaire aux comptes au cours de l'exercice 2017 s'élèvent à 4 843,08 € ht.

5

IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD2018

(Ne pas reporter le montant des totaux)*

Désignation de l'entreprise : SAS 3DS

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	7 953	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ	63 313	KK	KL
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KN	KO
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	M2		KP		KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	M3		KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		KX
		Matériel de transport *		KY	8 500	KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	5 197	LC		LD
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
	TOTAL III	LN	77 010	LO		LP	21 654	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
Autres participations			8U	5 815 783	8V		8W	
Autres titres immobilisés			1P	16 237 964	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			1T	199	1U		1V	
TOTAL IV		LQ	22 053 946	LR		LS	5 680 803	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	22 138 915	OI		OJ	
							5 702 457	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				1		2		3	
				par virement de poste à poste		par cessions à titre onéreux hors services ou transfert d'immobilisation en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		OO		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	7 959	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	63 313	MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agenc. et am. de constructions	IS		MG		MH		MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers	IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport	IV		MP	8 500	MQ	21 654	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	5 197	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF
	TOTAL III	IY		NG	8 500	NI	90 164	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		OU		M7		OW
Autres participations		IO		OX	534 399	OY	5 309 692	OZ	
Autres titres immobilisés		II		2B	2 829 671	2C	19 060 787	2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	14	2F	185	2G	
TOTAL IV		I3		NJ	3 364 084	NK	24 370 664	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	3 372 584	OL	24 168 788	OM	

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

6

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise		SAS 325		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 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		CY		IL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	7 959	PF		PG		PH	7 959
Terrains		PJ		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	8 667	PN	6 331	PO		PQ	14 999
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	5 667	QJ	8 247	QI	7 083	QK	6 839
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 105	QM	267	QN		QO	4 371
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	18 439	QV	14 845	QW	7 083	QX	26 200
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	26 398	ØP	14 845	ØQ	7 083	ØR	34 159
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 dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
Inst. gales, agenc. et am. des constr.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	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 TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général au début (NP + NQ + NR)	NW			Total général au début (NS + NT + NU)	NY				
Total général au net (NW - NY)				Total général au net (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 terme						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		SAS 3DS		Néant ☐		
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	U	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR	
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	CO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur créances à payer *	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	FW	FX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	6J	6K	6L	6M
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (I) *	66	67	68	69
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UG	UH	
	- financières	UG	UH	UI	UJ	
	- exceptionnelles	UI	UJ	UK	UL	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.O.L.					10	

(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI.

[illegible]

8

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

N° 2057-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SAS JDS				Néant ☐							
CADRE A				ÉTAT DES CRÉANCES							
				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ				UL	1 767 982	UM	531 143	UN	1 236 924		
Créances rattachées à des participations				UP		UR		US			
Prêts (1) (2)				UT	182	UV		UW	162		
Autres immobilisations financières				VA							
DE L'ACTIF CIRCULANT				UX	25 782		25 782				
Clients douteux ou litigieux				ZI							
Autres créances clients				UY							
Cédants représentatifs de titres (Produits pour dépréciation prévus en vertu de la loi n° 91-645 du 10 mai 1991) UO				UZ	3 740		3 740				
Personnel et comptes rattachés				VM							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				VB	34 602		34 602				
État et autres collectivités publiques				VN							
Impôts sur les bénéfices				VP							
Taxe sur la valeur ajoutée				VC	657 529		657 529				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				VR	300		300				
Divers				VS	1 409		1 409				
Groupe et associés (2)				VT	2 491 531	VU	1 254 507	VV	1 237 024		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VD							
Charges constatées d'avance				VE							
TOTALS				VF							
RENVIS				(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice						
				(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)						
CADRE B				ÉTAT DES DETTES							
				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un 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)				VG							
à 1 an maximum à l'origine				VH	391		391				
à plus d'1 an à l'origine				8A	60 000		60 000				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8B	7 331		7 331				
Fournisseurs et comptes rattachés				8C	1		1				
Personnel et comptes rattachés				8D	23 504		23 504				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8E	3 049		3 049				
État et autres collectivités publiques				VW							
Impôts sur les bénéfices				VX							
Taxe sur la valeur ajoutée				VQ	2		2				
Obligations cautionnées				8J							
Autres impôts, taxes et assimilés				VI	88 630		88 630				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8K							
Groupe et associés (2)				ZZ							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8L							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*				VY	162 903	VZ	182 908				
Produits constatés d'avance				VJ							
TOTALS				VK							
RENVIS				(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL			
					Emprunts remboursés en cours d'exercice						

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

ANNEXE E

3 DS
 Sas au capital de 3.048.720 Euros
 Siège social :
 86 rue d'Assas
 75006 PARIS
 N° Siret : 434 820 908

Informations financières	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quota-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Chiffres d'affaires HT du dernier exercice écoulé 2017	Résultat du dernier exercice écoulé 2017	RC	SIRET
Filiales et participations				Brute	Nette				
MAQUETTES ET MODELES DE LA BRESLE	822 960	2 091 769	78,4%	1 131 748	1 131 748	3 509 264	92 028	NEUFCHATEL	.017 180 084
TRAPINEX	422 910	415 611	67,7%	372 691	372 691	4 671 262	183 289	EVRY	954 287 207
SOCIETE DES ANCIENS ETS METRA	2 082 070	4 149 138	5,7%	150 324	150 324	12 324 247	-342 574	NEUFCHATEL	552 115 149
VILLA L'ATELIER	196 160	246 695	17,4%	300 000	300 000	2 114 004	-118 937	AMIENS	495 208 993
CARROSSERIE BUTTE AUX CAILLES	200 000	-197 935	90,0%	180 000	180 000	994 897	65 236	PARIS	498 261 148
KINOME	557 095	90 831	5,2%	152 641	152 641	697 057	7 080	BOBIGNY	487 529 703
SCI d'ALLEAUME de TREFFOREST	838 000	-47 018	24,9%	196 000	196 000	14 651	-9 491	DIEPPE	798 673 430
SCI DAMPIERRE	727 916	-241 878	38,8%	432 957	432 957	19 345	-13 589	EVRY	444 973 143
DS21 LLC			62,5%	625 000	312 500				

ANNEXE F

INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

3 DS
Sas au capital de 3.048.720 Euros
Siège: 86 rue d'Assas
75006 PARIS
N° Siret : 434 820 908

POSTES (en k€)	M.M.B	VOLUM	TRAPINEX	METRA	CARROSSE: BUTTES AUX CAILLES	SCI DAMPIERRE	SCI ALLEAUME TREFFOREST	KINOME	VILLA ATELIER	DS21 IIC	TOTAL
ACTIF											
Participations	1132	0,1	373	150	180	433	196	124	300	625	3 513
Créances rattachées à des participations		1004	764				3	0	120	14	1 905
Trésorerie consolidée	0		330	0	191	0					521
Obligations convertibles								105	200		305
PASSIF											
PRODUITS											
Produits de ou liés à des participations		34	26								65
Trésorerie consolidée		0,9	0,3		1			0,75	4,5		2
Prestations, jetons, locations	1,1	0,5	58,5		0,9						61
CHARGES											
Charges financières											0,0
Charges exceptionnelles											0