

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

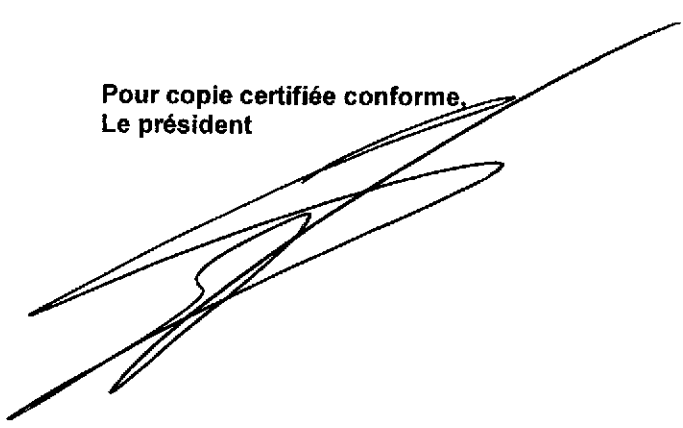
Numéro de gestion : 2013 B 00868 Numéro SIREN : 797 826 906 Nom ou dénomination : 3.D EST

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2020 sous le numéro de dépôt 7315

3.D EST
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 Euros
Siège social : Le Moulin – Chemin de Francheville
54385 MANONCOURT EN WOËVRE
RCS NANCY 797.826.906

COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2019

Pour copie certifiée conforme,
Le président



Désignation de l'entreprise : SAS 3D EST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : CHEMIN DE FRANCHEVILLE LE M		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 9 7 8 2 6 9 0 6 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30092019						
		N-1 30092018						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	2 015	AC	2 015		
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 090	AG	780	310	673
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	49 649	AK	49 649		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	222 670	AS	147 561	75 109	94 607
		Autres immobilisations corporelles	AT	22 164	AU	16 758	5 406	6 113
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	15	BE		15	15
		Prêts	BF	4 000	BG		4 000	4 000
		Autres immobilisations financières *	BH	67 232	BI		67 232	58 651
TOTAL (II)		BJ	368 834	BK	216 763	152 072	164 059	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	41 659	BM		41 659	39 133
		En cours de production de biens	BN	21 448	BO		21 448	
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 062 594	BY	84 151	978 443	985 320
		Autres créances (3)	BZ	154 141	CA		154 141	87 559
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	142 573	CG		142 573	25 988
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	18 456	CI		18 456	21 990
	TOTAL (III)		CJ	1 440 870	CK	84 151	1 356 719	1 159 989
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 809 705	LA	300 914	1 508 791	1 324 049	
Renvois : (1) Dont droit au bail:				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	4 000	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS 3D EST			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	76 186	31 447
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	12 730	44 739
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)		DL	143 917
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	323 619	478 554
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	448 386	378 316
	Dettes fiscales et sociales	DY	539 605	334 648
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	53 264	1 344
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)		EC	1 364 874	1 192 862
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	1 508 791	1 324 049
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
		EF		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	1 358 671	1 163 837
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH	292 812	406 441
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 508 791 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 798 234 euros** et un total **charges** de **2 785 504 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **12 730 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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 des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Selon le règlement du CRCR 2004-06, art.17, il est appliqué la méthode de simplification, sachant que les valeurs nettes comptables satisfont aux nouvelles conditions de définition et comptabilisation des immobilisations corporelles, sachant également que le coût d'entrée n'est pas modifié.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par voie de conséquences, les éléments comptabilisés à l'actif, en application des anciennes règles et figurant à notre bilan sont maintenus à l'actif en l'état.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

COMPTABILISATION ET PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunérations différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel au crédit du compte 6490000 (ANC, note d'information du 28 Février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

« diminution des charges de personnel pour un montant de 8 119 € au crédit du compte 649. »

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	2 015					2 015
	Autres	50 738					50 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 753					52 753

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	217 721		4 949			222 670
	Instal., agencement, aménagement divers	6 530					6 530
	Matériel de transport	719		1 000			1 719
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 029		887			13 916
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	237 998		6 836			244 834

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	62 651		11 581		3 000	71 232
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 666		11 581		3 000	71 247

TOTAL		353 417		18 417		3 000	368 834
--------------	--	----------------	--	---------------	--	--------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	2 015			2 015
Autres	50 065	363		50 428
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 080	363		52 443
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	123 114	24 448		147 561
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 831	653		3 484
Matériel de transport	643	240		883
Matériel de bureau, mobilier	10 690	1 701		12 391
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 278	27 042		164 320
TOTAL	189 358	27 405		216 763

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2019
VALEUR D'ORIGINE					434 445	434 445
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				193 507	193 507
	Redevances Exercice				76 554	76 554
	TOTAL				270 061	270 061
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				66 584	66 584
	entre 1 et 5 ans				141 414	141 414
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				207 999	207 999
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				1 089	1 089
	entre 1 et 5 ans				3 767	3 767
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				4 856	4 856
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					88 154	88 154

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	212 854	
Engagements de locations financières	65 841	
	278 696	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Emprunts	47 460	
	47 460	
Total des engagements financiers (1)	326 155	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

30/09/2019

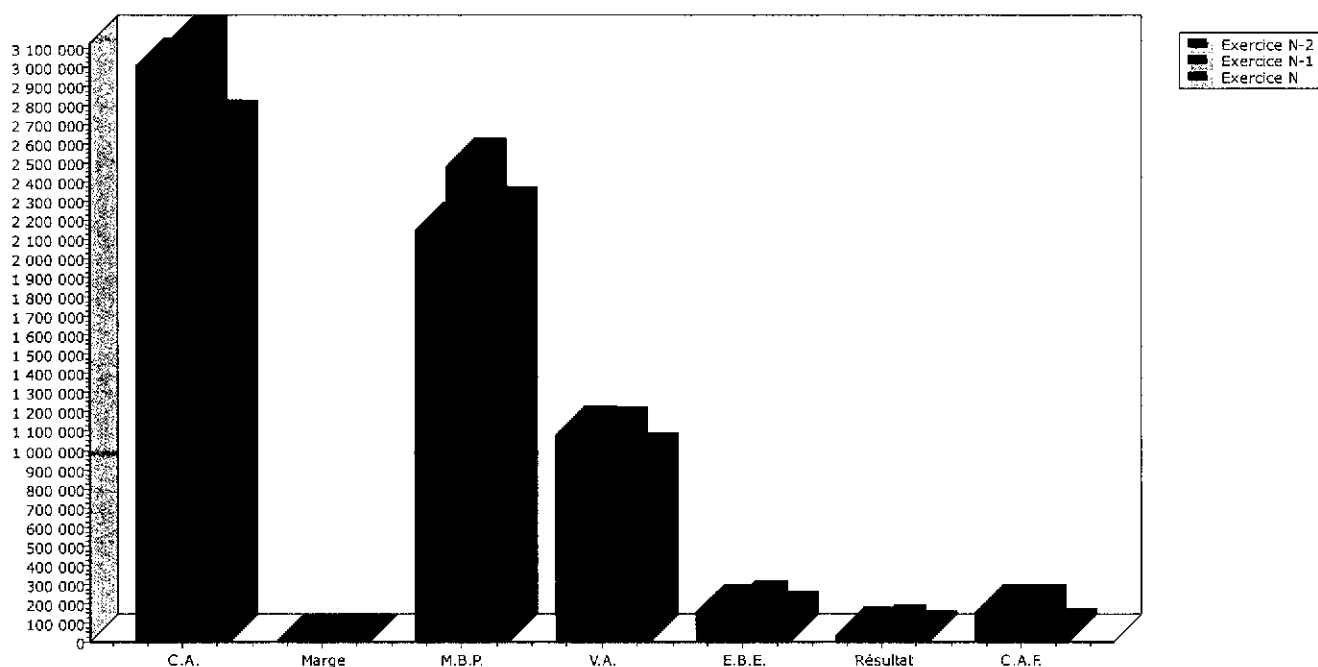
REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	12 730	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	21 560	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	4 618	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Réintégrations diverses		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	38 908	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Déductions diverses		8 119
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		8 119
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		38 908	8 119
RESULTAT FISCAL		30 789	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

Effectif moyen

		30/09/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés			
	Ouvriers		14	
	TOTAL		17	



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	4 000	4 000	
	Autres immobilisations financières	67 232		67 232
	Clients douteux ou litigieux	95 079	95 079	
	Autres créances clients	967 515	967 515	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	13 664	13 664	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 550	57 550	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	16 715	16 715	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	66 212	66 212	
	Charges constatées d'avances	18 456	18 456	
	TOTAL DES CREANCES	1 306 423	1 239 191	67 232
Prêts accordés en cours d'exercice		1 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	292 812	292 812		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	30 807	24 604	6 203	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	448 386	448 386		
	Personnel et comptes rattachés	38 834	38 834		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 091	199 091		
	Impôts sur les bénéfices	4 618	4 618		
	Taxes sur la valeur ajoutée	286 325	286 325		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 738	10 738		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	53 264	53 264		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 364 874	1 358 671	6 203	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		42 717			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Total des Charges à payer		28 694
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 657
<i>INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C</i>	<i>1 782</i>	
<i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	<i>874</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 533
<i>FOURNISSEURS F.A.R.</i>	<i>12 960</i>	
<i>HONORAIRES</i>	<i>2 573</i>	
Dettes fiscales et sociales		10 504
<i>FRAIS KM SALARIE</i>	<i>584</i>	
<i>CET</i>	<i>9 921</i>	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			18 456
Credit bail		5 449	
Fournitures		2 233	
Locations		744	
Etude et recherche		6 030	
Publicité		4 000	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			18 456

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Total des Produits à recevoir		86 738
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	<i>36 906</i>	36 906
Autres créances <i>FOURNIS. RRR A OBTENIR</i>	<i>49 832</i>	49 832

3.D EST
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 €uros
Siège social : Le Moulin – Chemin de Francheville
54385 MANONCOURT EN WOÈVRE
RCS NANCY 797.826.906

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE**

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

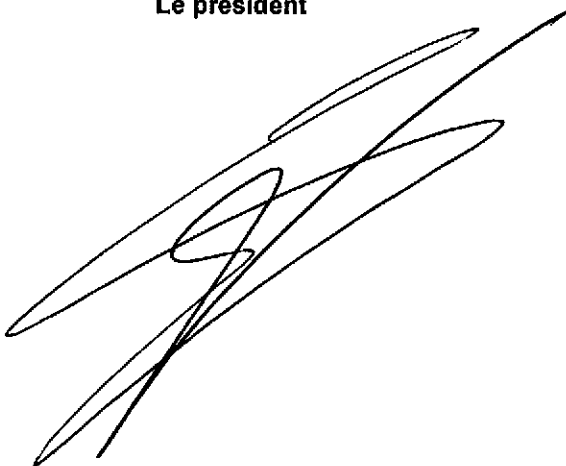
L'assemblée générale, sur proposition du président, décide d'affecter le résultat, majoré du report à nouveau de 76.186 €, soit un montant global de 88.916 €, au compte "autres réserves".

Elle reconnaît qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été au cours des trois derniers exercices.

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

La proposition d'affectation du résultat a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire du 07 février 2020.

Le président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.