

RCS : BELFORT Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00346 Numéro SIREN : 523 884 971 Nom ou dénomination : 3 D USINAGE

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2019 sous le numéro de dépôt 5374

Greffe du tribunal de commerce de BELFORT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/5374

Déposant :

Nom/dénomination : 3 D USINAGE

Forme juridique :

N° SIREN : 523 884 971

N° gestion : 2010 B 00346

BILAN - ACTIF

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/17
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 987.35	2 987.35		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	34.20	34.20		
Fonds commercial (1)	1 000.00		1 000.00	1 000.00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	58 576.59	36 563.07	22 013.52	36 239.64
Autres immobilisations corporelles	7 840.76	7 840.76		301.00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	70 438.90	47 425.38	23 013.52	37 540.64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	29 674.48	2 163.10	27 511.38	49 139.93
Autres créances (3)	19 556.77		19 556.77	7 396.42
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	130.68		130.68	5 641.34
Charges constatées d'avance (3)	28.00		28.00	5 700.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49 389.93	2 163.10	47 226.83	67 877.69
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	119 828.83	49 588.48	70 240.35	105 418.33

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



KAPPA Consultants

4/35



[Signature]

BILAN - PASSIF

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/17
Capital (dont versé : 0)	50 000.00	50 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	5 000.00	5 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-55 045.78	-10 020.90
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-92 270.15	-45 024.88
SITUATION NETTE	-92 315.93	-45.78
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-92 315.93	-45.78
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 000.00	3 000.00
TOTAL PROVISIONS	3 000.00	3 000.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 411.68	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	38 774.00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	107 760.46	69 409.29
Dettes fiscales et sociales	5 884.00	33 054.82
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 726.14	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	159 556.28	102 464.11
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	70 240.35	105 418.33

159 556.28

1 411.68

102 464.11



KAPPA Consultants

5/35



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	70 247.40	100.00	160 430.63	100.00	-90 183.23	-56.21
Montant net du chiffre d'affaires	70 247.40	100.00	160 430.63	100.00	-90 183.23	-56.21
Production stockée			-5 274.24	-3.29	5 274.24	-100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			29 856.27	18.61	-29 856.27	-100.00
Autres produits	2 004.49	2.85	0.77		2 003.72	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 251.89	102.85	185 013.43	115.32	-112 761.54	-60.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			6 703.51	4.18	-6 703.51	-100.00
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	22 180.41	31.57	19 142.87	11.93	3 037.54	15.87
Variation de stocks			2 951.57	1.84	-2 951.57	-100.00
Autres achats et charges externes	116 097.06	165.27	67 270.13	41.93	48 826.93	72.58
Impôts, taxes et versements assimilés	1 524.00	2.17	2 205.50	1.37	-681.50	-30.90
Salaires et traitements	18 572.23	26.44	83 251.83	51.89	-64 679.60	-77.69
Charges sociales	8 283.05	11.79	33 093.11	20.63	-24 810.06	-74.97
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	11 356.36	16.17	12 370.97	7.71	-1 014.61	-8.20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions			3 000.00	1.87	-3 000.00	-100.00
Autres charges	3.26		5.43		-2.17	-39.96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	178 016.37	253.41	229 994.92	143.36	-51 978.55	-22.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-105 764.48	-150.5	-44 981.49	-28.04	-60 782.99	135.13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

K

KAPPA Consultants

6/35



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	74.00	0.11	5.94		68.06	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	74.00	0.11	5.94		68.06	
RÉSULTAT FINANCIER	-74.00	-0.11	-5.94		-68.06	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-105 838.48	-150.67	-44 987.43	-28.04	-60 851.05	135.26
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	358.09	0.51	666.61	0.42	-308.52	-46.28
Sur opérations en capital	16 461.00	23.43			16 461.00	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 819.09	23.94	666.61	0.42	16 152.48	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	80.00	0.11	704.06	0.44	-624.06	-88.64
Sur opérations en capital	3 170.76	4.51			3 170.76	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 250.76	4.63	704.06	0.44	2 546.70	361.72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 568.33	19.32	-37.45	-0.02	13 605.78	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	89 070.98	126.80	185 680.04	115.74	-96 609.06	-52.03
TOTAL DES CHARGES	181 341.13	258.15	230 704.92	143.80	-49 363.79	-21.40
Bénéfice ou Perte	-92 270.15	-131.35	-45 024.88	-28.07	-47 245.27	104.93

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



KAPPA Consultants

7/35



[Signature]



SAS 3D USINAGE

AEROPARC DE FONTAINE

90150 FONTAINE

Exercice clos le : 31 décembre 2018

SIRET : 52388497100020

SARL KAPPA CONSULTANTS
BP 62146 Parc des Collines
11 Avenue de Strasbourg - DIDENHEIM
68060 MULHOUSE CEDEX

Alsoøce

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
PAR LE DIRIGEANT**

Tel : 03-89-33-14-14
Fax : 03-89-43-86-22

E-mail : kappa@kappasud.com

SOMMAIRE

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif
Bilan - Passif
Compte de résultat synthétique
Compte de résultat synthétique-suite

3

4

5

6

7

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé
Bilan - Passif détaillé
Compte de résultat détaillé

8

9

10

11

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

14

15

AUTRES DOCUMENTS

Liste des immobilisations
Simulation des amortissements

16

17

19

IMPRIMES FISCAUX

Réel simplifié

21

22



[Signature]

COMPTES ANNUELS



A handwritten signature in black ink, appearing to be "C. ...", located next to the official stamp.

3D USINAGE
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : Aéroport de Fontaine – 90150 FONTAINE
523 884 971 RCS BELFORT

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

(Article L.232-23 du Code de Commerce)

Exercice clos le 31 décembre 2018

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

RESULTAT :

- Perte nette comptable : 92 270, 15 euros.

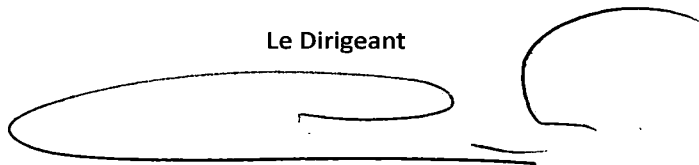
PROPOSITION D'AFFECTATION :

- En totalité en compte « Report à nouveau ».

Décision de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice :

Résolution adoptée selon la proposition d'affectation faite.

Le Dirigeant



Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2018

3D USINAGE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 Euros

Siège social : Aéroport de Fontaine

90150 FONTAINE

RCS BELFORT 523 884 971

SAS au capital de 100 200 €

25, avenue du Président Kennedy
68200 MULHOUSE
Tél. 03 89 33 17 17
Fax 03 89 33 17 18
Site internet : www.fidalsec.com
RCS MULHOUSE B 342 000 003
N° TVA INTRA : 60 342000003


**commissaire
aux comptes**

3D USINAGE

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 Euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Associée unique,

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 **3D USINAGE SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 1^{er} janvier 2018 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.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points exposés dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe justifiant le maintien de la convention de continuité de l'exploitation dans le cadre de l'établissement des comptes.

SAS au capital de 189 296 €

25, avenue du Président Kennedy
68200 MULHOUSE
Tél. 03 89 33 17 17
Fax 03 89 33 17 18
Site internet : www.fidalsec.com
RCS MULHOUSE B 342 698 903
N° TVA INTRA : 60 342698903


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 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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.

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.

Fait à Mulhouse,
Le 13 Juin 2019



Vincent SUTTER

BILAN - ACTIF

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF



	Valeurs au 31/12/18			
	Val. Brutes	Amort. & déprec.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 987.35	2 987.35		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	34.20	34.20		
Fonds commercial (1)	1 000.00		1 000.00	1 000.00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	58 576.59	36 563.07	22 013.52	36 239.64
Autres immobilisations corporelles	7 840.76	7 840.76		301.00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	70 438.90	47 425.38	23 013.52	37 540.64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	29 674.48	2 163.10	27 511.38	49 139.93
Autres créances (3)	19 556.77		19 556.77	7 396.42
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	130.68		130.68	5 641.34
Charges constatées d'avance (3)	28.00		28.00	5 700.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49 389.93	2 163.10	47 226.83	67 877.69
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	119 828.83	49 588.48	70 240.35	105 418.33

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



KAPPA Consultants

4/43

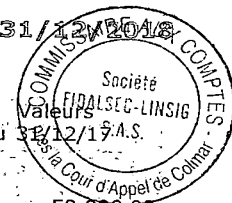


BILAN - PASSIF

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro



PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)
 Primes d'émission, de fusion, d'apport
 Écarts de réévaluation
 Écart d'équivalence
 Réserves
 Réserve légale
 Réserves statutaires ou contractuelles
 Réserves réglementées
 Autres réserves
 Report à nouveau
 Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement
 Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
 Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)
 Emprunts et dettes financières diverses (3)
 Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
 Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés
 Dettes fiscales et sociales
 Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés
 Autres dettes
 Instruments de trésorerie
 Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/19.A.S.
50 000.00	50 000.00
5 000.00	5 000.00
-55 045.78	-10 020.90
-92 270.15	-45 024.88
-92 315.93	-45.78
-92 315.93	-45.78
3 000.00	3 000.00
3 000.00	3 000.00
1 411.68	
38 774.00	
107 760.46	69 409.29
5 884.00	33 054.82
5 726.14	
159 556.28	102 464.11
70 240.35	105 418.33

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

159 556.28

1 411.68

102 464.11

K

KAPPA Consultants

5/43



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	70 247.40	100.00	160 430.63	100.00	-90 183.23	-56.21
Montant net du chiffre d'affaires	70 247.40	100.00	160 430.63	100.00	-90 183.23	-56.21
Production stockée			-5 274.24	-3.29	5 274.24	-100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			29 856.27	18.61	-29 856.27	-100.00
Autres produits	2 004.49	2.85	0.77		2 003.72	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 251.89	102.85	185 013.43	115.32	-112 761.54	-60.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			6 703.51	4.18	-6 703.51	-100.00
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	22 180.41	31.57	19 142.87	11.93	3 037.54	15.87
Variation de stocks			2 951.57	1.84	-2 951.57	-100.00
Autres achats et charges externes	116 097.06	165.27	67 270.13	41.93	48 826.93	72.58
Impôts, taxes et versements assimilés	1 524.00	2.17	2 205.50	1.37	-681.50	-30.90
Salaires et traitements	18 572.23	26.44	83 251.83	51.89	-64 679.60	-77.69
Charges sociales	8 283.05	11.79	33 093.11	20.63	-24 810.06	-74.97
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	11 356.36	16.17	12 370.97	7.71	-1 014.61	-8.20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions			3 000.00	1.87	-3 000.00	-100.00
Autres charges	3.26		5.43		-2.17	-39.96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	178 016.37	253.41	229 994.92	143.36	-51 978.55	-22.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-105 764.48	-150.5	-44 981.49	-28.04	-60 782.99	135.13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

358,09

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

80,00

K

KAPPA Consultants

6/43



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	74.00	0.11	5.94		68.06	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	74.00	0.11	5.94		68.06	
RÉSULTAT FINANCIER	-74.00	-0.11	-5.94		-68.06	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-105 838.48	-150.67	-44 987.43	-28.04	-60 851.05	135.26
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	358.09	0.51	666.61	0.42	-308.52	-46.28
Sur opérations en capital	16 461.00	23.43			16 461.00	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 819.09	23.94	666.61	0.42	16 152.48	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	80.00	0.11	704.06	0.44	-624.06	-88.64
Sur opérations en capital	3 170.76	4.51			3 170.76	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 250.76	4.63	704.06	0.44	2 546.70	361.72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 568.33	19.32	-37.45	-0.02	13 605.78	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	89 070.98	126.80	185 680.04	115.74	-96 609.06	-52.03
TOTAL DES CHARGES	181 341.13	258.15	230 704.92	143.80	-49 363.79	-21.40
Bénéfice ou Perte	-92 270.15	-131.35	-45 024.88	-28.07	-47 245.27	104.93

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

K

KAPPA Consultants

7/43



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 70240.35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -92270.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Poursuite du soutien financier et technique de la société mère HBI qui a procédé à l'acquisition de l'intégralité des actions en date du 16 avril 2019 auprès de M Pierre BARBERET qui les a lui même acquises le 7 février 2019 auprès des anciens associés.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

K

KAPPA Consultants

9/43



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériel bureau et informat.	3 ans
- Véhicules	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

K

KAPPA Consultants

10/43



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 3D USINAGE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.



K

KAPPA Consultants

11/43



[Signature]

JURIDIL

SOCIÉTÉ D'AVOCATS

Sociétés – Fiscal – Commercial – Procédures Collectives – Contentieux Commercial et des Affaires

Michel MIGNOT
michel.mignot@juridil.fr

Céline COMTE
celine.comte@juridil.fr

Laura PARIETTI
laura.parietti@juridil.fr

Avocats Associés

Tribunal de Commerce de Belfort
1 rue Morimont
BP 781
90020 BELFORT CEDEX

Belfort, le 3 décembre 2019

N/Réf. : MM / TM / - 3D USINAGE - 240

Objet : Dépôt des comptes pour l'exercice clos le 31/12/2018

Chers Maîtres,

Je vous prie de trouver sous ce pli, les pièces suivantes concernant la société « 3D USINAGE » :

- 1 exemplaire du bilan pour l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- 1 proposition d'affectation de résultat ;
- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes ;
- 1 chèque de 45,73 € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Vous souhaitant bonne réception de la présente,

Je vous prie de me croire,

Votre bien dévoué.

Tanguy MARTIN

Michel MIGNOT

Bureau de Belfort
14 rue de la Cavalerie
90000 Belfort
Tel : 03 84 90 44 44
Fax : 03 84 90 44 41

Bureau de Besançon
16 rue Madeleine Brès
25000 Besançon
Tel : 03 81 35 07 19
Fax : 03 84 90 44 41

Bureau de Vesoul
4A rue Beethoven
70000 Vesoul
Tel : 03 84 96 12 34
Fax : 03 84 96 12 30

Bureau de Pontarlier
10 rue Mervil
25300 Pontarlier
Tel : 03 81 35 07 19

En partenariat avec :

Pierre-Etienne MAILLARD
Avocat
Montbéliard - Belfort
Social - Construction

G&P AVOCATS
Société d'Avocats
Montbéliard - Besançon
Fiscal - Sociétés - Social
Associations

SELARL au capital de 40 605 € - RCS BELFORT 401 493 614

