

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02200

Numéro SIREN : 750 963 472

Nom ou dénomination : 3-D Matrix Europe

Ce dépôt a été enregistré le 19/01/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001566

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/001566**
n°de gestion : **2012B02200**
n°SIREN : **750 963 472 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 19/01/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

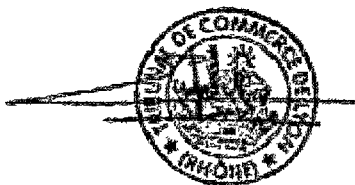
3-D Matrix Europe - Société par actions simplifiée
11 chemin Des Petites Broses 69300 Caluire-et-cuire -FRANCE-

date de clôture : 30/04/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



4976304

15 6 6



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/04/17	Net au 30/04/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	96 331	57 633	38 698	29 505
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 100		2 100	2 100
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 020		17 020	17 020
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	115 450	57 633	57 818	48 625
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 538 144	46 295	1 491 849	917 993
Créances				
Clients et comptes rattachés	220 110		220 110	364 058
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	44 215		44 215	23 034
Etat, impôts sur les bénéfices	4 760		4 760	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	120 078		120 078	102 393
Autres créances	22 576	17 189	5 387	39 842
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				5 230
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 073 320		1 073 320	220 978
Charges constatées d'avance	39 779		39 779	64 504
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 062 981	63 484	2 999 497	1 738 032
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 178 432	121 116	3 057 315	1 786 657

Bilan

	Net au 30/04/17	Net au 30/04/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 060 000	3 060 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 333 709	-3 610 677
Résultat de l'exercice	-3 586 260	-2 723 032
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-6 859 968	-3 273 709
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	50 431	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 431	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	5 540 000	2 840 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	273 506	199 534
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 521 740	1 987 221
Personnel	47 088	14 518
Organismes sociaux	59 594	31 119
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	9 320	7 974
Dettes fiscales et sociales	116 002	53 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	415 604	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	9 866 852	5 060 366
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	3 057 315	1 786 657

Compte de résultat

	du 01/05/16 au 30/04/17 12 mois	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	877 418	670 131	207 288	30,93
Production vendue	31 035	25 534	5 501	21,54
Autres produits	175 935	180 554	-4 619	-2,56
Total	1 084 387	876 218	208 169	23,76
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	1 507 301	1 154 216	353 085	30,59
Variation de stock (m/ses)	-620 151	-434 122	-186 029	42,85
Autres achats & charges externes	2 689 709	2 383 035	306 673	12,87
Total	3 576 859	3 103 129	473 729	15,27
MARGE SUR M/SES & MAT	-2 492 471	-2 226 911	-265 560	11,93
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	22 237	21 650	587	2,71
Salaires et Traitements	623 777	336 408	287 369	85,42
Charges sociales	281 237	134 976	146 261	108,36
Amortissements et provisions	80 488	16 277	64 211	394,48
Autres charges	4 373	2 808	1 565	55,76
Total	1 012 113	512 120	499 993	97,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 504 584	-2 739 031	-765 554	27,95
Produits financiers	5 636	16 254	-10 618	-65,33
Charges financières	81 574	63 118	18 455	29,24
Résultat financier	-75 938	-46 864	-29 074	62,04
RESULTAT COURANT	-3 580 522	-2 785 895	-794 627	28,52
Produits exceptionnels		1 524	-1 524	-100,00
Charges exceptionnelles	50 431	1 249	49 183	NS
Résultat exceptionnel	-50 431	275	-50 707	NS
Impôts sur les bénéfices	-44 694	-62 588	17 894	-28,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 586 260	-2 723 032	-863 228	31,70



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3-D MATRIX EUROPE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2017, dont le total est de 3 057 315 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 586 260 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2016 au 30/04/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel Informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks est constatée sur les produits dont la valeur probable de réalisation est inférieure au coût d'achat moyen pondéré.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 7 323 euros a été porté au crédit du compte 645860 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Opérations de devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de l'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Les comptes ont été arrêtés conformément au principe de continuité de l'exploitation, compte tenu du soutien financier du groupe.



Faits caractéristiques

Continuité de l'exploitation

Les comptes ont été arrêtés conformément au principe de continuité de l'exploitation, compte tenu du soutien financier du groupe.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		9 970		9 970
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 134	16 227		86 361
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	70 134	26 197		96 331
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 100			2 100
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	17 020			17 020
Immobilisations financières	19 120			19 120
ACTIF IMMOBILISE	89 254	26 197		115 450



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		26 197		26 197
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		26 197		26 197
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers		646		646
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 628	16 358		56 987
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	40 628	17 004		57 633
ACTIF IMMOBILISE	40 628	17 004		57 633



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 468 537 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	17 020		17 020
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	220 110	220 110	
Autres	191 629	191 629	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	39 779	39 779	
Total	468 537	451 518	17 020
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Montant

Clients - factures à établir	10 636
Etat - produits à recevoir	3 978
Divers - produits à recevoir	1 409
Total	16 022

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	39 779		
Total	39 779		

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 060 000,00 euros décomposé en 306 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	306 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	306 000	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		50 431			50 431
Total		50 431			50 431

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

50 431

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 866 852 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	5 540 000		5 540 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 521 740	3 521 740		
Dettes fiscales et sociales	116 002	116 002		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	689 111		689 111	
Produits constatés d'avance				
Total	9 866 852	3 637 741	6 229 111	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice :	2 700 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice :				
(**) Dont envers Groupe et associés	273 506			

Charges à payer

Montant

Fournisseurs - fact. non parvenues	915 291
Dettes provis. pr congés à payer	47 088
Charges sociales s/congés à payer	20 121
Etat - autres charges à payer	6 275
Taxe d'apprentissage CAP	1 554
Formation continue CAP	1 490
Total	991 820

**Notes sur le compte de résultat****Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire****Honoraire de certification des comptes : 9 800 euros****Honoraire des autres services : 0 euros**

**Autres informations****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 9 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés		
Ouvriers		
Total	11	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

3-D MATRIX EUROPE

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 3 060 000 euros

Siège social : 11, Chemin des Petites Brosses

69300 CALUIRE ET CUIRE

750 963 472 RCS LYON

EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION
COMPTES CLOS AU 30 AVRIL 2017

- Proposition d'affectation du résultat :

L'exercice écoulé se solde par une perte nette comptable de – 3 586 260 € que nous vous proposons d'affecter en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est ici précisé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution de la société.

Nous vous informons par ailleurs que suite à cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à – 6 859 968 € et demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 31 OCTOBRE 2017

I – L'associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de – 3 586 260 € en totalité au compte « Report à nouveau ».

II – L'associée unique conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'il n'y a pas eu de dividendes mis en distribution depuis la constitution de la société.

Pour extrait certifié conforme

Le Président

Pour la société 3-D MATRIX Ltd

Monsieur Jun OKADA

岡田 淳

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

3-D MATRIX EUROPE

Société par actions Simplifiée
au capital de 3 060 000 €
11 chemin des Petites Brosses
69300 Caluire et Cuire

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris - Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
44, quai Charles de Gaulle
69463 Lyon Cedex 06

Exercice clos le 30 avril 2017

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

3-D Matrix Europe Exercice clos le 30 avril 2017

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 avril 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **3-D Matrix Europe**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la préparation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause notre opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe « Faits caractéristiques § Continuité de l'exploitation » de l'annexe concernant le soutien financier apporté à votre société dans le cadre de l'application du principe de continuité d'exploitation.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- La note « Faits caractéristiques § Continuité de l'exploitation » de l'annexe décrit les conditions de maintien du principe de continuité d'exploitation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de l'information donnée dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Lyon, le 19 octobre 2017

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Luc Williamson
Associé