

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03756

Numéro SIREN : 852 559 764

Nom ou dénomination : 3DS INVESTMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt 14069

3DS INVESTMENTS

10 Rue Marcel Dassault

78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Comptes annuels au 31/12/2021



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Faits marquants et événements significatifs	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Provisions et dépréciations	12
Créances et dettes	13
Produits à recevoir et charges à payer	14
Composition du capital social	15
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	16
Variation des capitaux propres	17

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé	38 000 000		38 000 000	57 000 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	48 487 975		48 487 975	25 015 843
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	48 487 975		48 487 975	25 015 843
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	11 965 557		11 965 557	18 929 923
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	91 820		91 820	10 116
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				42 000
ACTIF CIRCULANT	12 057 377		12 057 377	18 982 039
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	98 545 352		98 545 352	100 997 881

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 63 016 128)	101 016 128	101 016 128
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-62 089	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 705 318	-62 089
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	91 730	1 355
CAPITAUX PROPRES	98 340 450	100 955 394
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 902	42 487
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	204 902	42 487
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	98 545 352	100 997 881

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			51 324	60 616
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			51 324	60 616
RESULTAT D'EXPLOITATION			-51 324	-60 616
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			147 822	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			147 822	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			85 820	78
Différences négatives de change			44 535	40
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			130 354	118
RESULTAT FINANCIER			17 468	-118
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-33 856	-60 734

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 581 088	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	90 374	1 355
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 671 463	1 355
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 671 463	-1 355
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	147 822	
TOTAL DES CHARGES	2 853 141	62 089
BENEFICE OU PERTE	-2 705 318	-62 089

Annexes

Opérations relatives aux acquisitions

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2021, la Société a acquis principalement les titres de participation des sociétés suivantes :

- Sociétés dont le siège est dans l'UE ou l'EEE pour 15 192 003 euros ;
- Sociétés dont le siège est hors de l'UE ou l'EEE pour 8 999 985 US dollars.

Opérations relatives aux cessions

La Société n'a procédé à aucune cession de titres au cours de l'exercice clos au 31/12/2021.

Opérations relatives au capital social

En 2020, la Société avait augmenté son capital de 76 000 000 euros sans totalement le libérer. Le 27/07/2021 la Société a procédé à une nouvelle libération de capital de 19 000 000 euros, suite à laquelle le total de l'augmentation de capital libéré est porté à 38 000 000 euros.

L'exercice de la société 3DS INVESTMENTS a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Le total du bilan avant répartition du résultat de l'exercice est de 98 545 352 euros, et le résultat dégagé sur l'exercice est de -2 705 318 euros.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 ont été établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur, notamment le règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général. L'application de nouveau règlement, nouvelle recommandation ou de méthode d'évaluation à compter du 1er janvier 2021 n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan pour leur valeur historique.

Une provision pour dépréciation est constatée si leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

La valeur d'inventaire des titres tient compte notamment du montant des capitaux propres, de la rentabilité à long terme et d'éléments stratégiques.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont incorporés au coût d'entrée des titres et fiscalement amortis sur 5 ans par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

AUTRES CREANCES

La trésorerie de la société est centralisée auprès de la société mère, Dassault Systèmes SE. La rémunération est basée sur ESTER +1%.

REGIME FISCAL

La Société a opté pour le régime fiscal de faveur des sociétés à capital risque. Par l'intermédiaire d'un rescrit, l'administration fiscale a confirmé cette option, sous réserve du respect des conditions de ce régime, qui permet une exonération d'impôts sur les sociétés sur les opérations courantes de son portefeuille titres.

INVESTISSEMENTS FINANCIERS

	Investissements		
	UE ou EEE	Hors UE ou EEE	Total
Valeur comptable brute des titres détenus	40 791 138	7 696 837	48 487 975
Valeur comptable nette des titres détenus	40 791 138	7 696 837	48 487 975

EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

Le 22/02/2022, la Société a acquis les titres d'une société dont le siège est hors de l'UE ou l'EEE pour un montant de 5 000 018 US dollars.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	25 015 843		25 932 156
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 015 843		25 932 156
TOTAL GENERAL	25 015 843		25 932 156

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 460 023	48 487 975	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 460 023	48 487 975	
TOTAL GENERAL		2 460 023	48 487 975	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 355	90 374		91 730
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 355	90 374		91 730
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	1 355	90 374		91 730
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		90 374		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	11 924 923	11 924 923	
Débiteurs divers	40 634	40 634	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	11 965 557	11 965 557	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	204 902	204 902		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	204 902	204 902		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 902	469 706	-264 805
TOTAL CHARGES A PAYER	204 902	469 706	-264 805

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	101 016 128			1

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
DASSAULT SYSTEMES 10 RUE MARCEL DASSAULT 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY	SOCIETE EUROPEENNE	132 962 091,00	100,00 %

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		100 955 394
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		100 955 394
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		90 374
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-2 705 318
	SOLDE	2 614 944
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		98 340 450

3DS INVESTMENTS

Société par actions simplifiée, à associé unique, au capital de 101 016 128 euros
Siège social : 10 rue Marcel Dassault – 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY
852 559 764 R.C.S. VERSALLES

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 25 MAI 2022

(...)

QUATRIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associée Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2 705 318,24 euros comme suit :

— au compte « Report à nouveau » 2 705 318,24 euros

Du fait de cette affectation, l'Associée Unique constate que le solde débiteur du compte « Report à nouveau » est porté de (62 088,97) euros à (2 767 407,21) euros.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que la Société n'a distribué aucun dividende depuis la constitution de la Société.

Cette décision est adoptée.

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

Cette décision est adoptée.

(...)



**Extrait certifié conforme par le Président
Thibaut de Tersant**