

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 28/06/2021 sous le numéro de dépôt 18208

3DS INVESTMENTS

10 Rue Marcel Dassault

78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Comptes annuels au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Provisions et dépréciations	11
Créances et dettes	12
Composition du capital social	13
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	14
Variation des capitaux propres	15
Filiales et participations	16

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020
Capital souscrit non appelé	57 000 000		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	25 015 843		25 015 843
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISE	25 015 843		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	18 929 923		18 929 923
Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
(dont actions propres :)			
Disponibilités	10 116		10 116
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	42 000		42 000
ACTIF CIRCULANT	18 982 039		18 982 039
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	100 997 881		100 997 881

Rubriques	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 44 016 128)	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	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-62 089
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	1 355
CAPITAUX PROPRES	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	42 487
Dettes fiscales et sociales	
DETTES DIVERSES	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
COMPTES DE REGULARISATION	
Produits constatés d'avance	
DETTES	42 487
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	100 997 881

Rubriques	France	Exportation	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			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			60 616
RESULTAT D'EXPLOITATION			-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			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			78
Différences négatives de change			40
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			118
RESULTAT FINANCIER			-118
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-60 734

Rubriques	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		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 355	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 355	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 355	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	62 089	
BENEFICE OU PERTE	-62 089	

Annexes

La Société 3DS Investments a été créée en 2019 sous la forme d'une société par actions simplifiée unipersonnelle.

La Société a pour objet la gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières.

La Société a également pour objet, à titre accessoire, l'acquisition, la gestion et la cession de tous biens et droits nécessaires à la gestion de son patrimoine et de ses liquidités, dans le souci de préserver l'intégralité et la valeur de son patrimoine.

La Société n'a aucun salarié. La société Dassault Systèmes SE sous-traite ses services pour la réalisation de l'activité de la Société.

Le premier exercice de la société 3DS Investments couvre la période du 18/07/2019 au 31/12/2020.

Le total du bilan avant répartition du résultat de l'exercice est de 100 997 881 euros, et le résultat dégagé sur l'exercice est de -62 089 euros.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été préparés et présentés conformément au Plan Comptable Général en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Opérations relatives aux acquisitions

Le 15/01/2020, la Société a reçu par apport en nature de son actionnaire unique, Dassault Systèmes International SAS, des titres de la société Bioserenity SAS pour 25 001 128 euros.

Opérations relatives aux cessions

La Société n'a procédé à aucune cession de titres au cours de l'exercice clos au 31/12/2020.

Opérations relatives au capital social

Le 30/10/2020, la Société a augmenté son capital de 76 000 000 euros. Au 31/12/2020, l'augmentation de capital est libérée à hauteur de 19 000 000 euros.

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 Dassault Systèmes SE. La rémunération est basée sur ESTER+1%.

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.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

En date du 29 décembre 2020, la Société s'est engagée à acquérir des titres de la société AV

Simulation sous conditions suspensives, notamment celle liée à l'accord de l'autorité de la concurrence allemande. Voir note « EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE » pour davantage de détails.

EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

En janvier 2021, la Société a pris une participation dans la société AV Simulation pour 10 000 000 euros.

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
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			25 015 843
TOTAL GENERAL			25 015 843

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			25 015 843	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			25 015 843	
TOTAL GENERAL			25 015 843	

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		1 355
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES		1 355		1 355
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		1 355
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 355		
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	18 929 923	18 929 923	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	42 000	42 000	
TOTAL GENERAL	18 971 923	18 971 923	
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	42 487	42 487		
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	42 487	42 487		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

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	101 016 128		1

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
DASSAULT SYSTEMES 10 RUE MARCEL DASSAULT 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY	SOCIETE EUROPEENNE	132 127 159,50	100,00 %

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		101 016 128
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		1 355
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-62 089
	SOLDE	100 955 394
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		100 955 394

Exprimé en €

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
FILIALES (10 à 50%)					
BIOSERENITY	66 068 000	16,24%	25 000 156		18 301 000
France	36 862 000		25 000 156		(23 091 000)

Les informations ci-dessus sont extraites des comptes IFRS 2019.

Le montant du capital correspond à la somme du capital social et des éventuelles primes d'émission.

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. VERSAILLES

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 10 JUIN 2021

L'An Deux Mille Vingt Et Un,

Le Dix Juin, A Onze heures,

Au siège social de l'Associée Unique (tel que ce terme est défini ci-après),

La soussignée, Dassault Systèmes International, société par actions simplifiée ayant son siège social au 10, rue Marcel Dassault – 78140 Vélizy-Villacoublay, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 490 096 484 R.C.S. Versailles (l'« **Associée Unique** »), représentée par Monsieur Pascal DAloz, en qualité de Président,

Agissant en qualité d'Associée Unique de la société 3DS INVESTMENTS SAS (ci-après la « **Société** »),

Après avoir pris connaissance,

(i) des documents suivants :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- le rapport de gestion du Président ;
le texte des projets de décisions soumises à l'Associée Unique ;
- les statuts de la Société ;

(ii) et de l'ordre du jour proposé par le Président et ci-après reproduit :

- Conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et à l'article 13 des statuts ;
- Approbation du rapport de gestion et des comptes sociaux du premier exercice de la Société clos le 31 décembre 2020 ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour les formalités.

A pris, conformément aux dispositions législatives, réglementaires et statutaires, les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

Conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et à l'article 13 des statuts

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, constate qu'aucune convention nouvelle entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce et/ou de l'article 13 des statuts, n'a été conclue au cours du premier exercice de la Société ayant débuté à compter de la constitution de la Société le 5 juillet 2019 et s'étant clos le 31 décembre 2020.

Cette décision est adoptée.

DEUXIEME DECISION

Approbation du rapport de gestion et des comptes sociaux du premier exercice de la Société clos le 31 décembre 2020

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur la gestion de la Société au cours de du premier exercice de la Société ayant débuté le 5 juillet 2019 et s'étant clos le 31 décembre 2020, approuve le rapport du Président et les comptes du premier exercice de la Société comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, lesquels font apparaître une perte nette comptable de 62 088,97 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associée Unique constate par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 223 *quater* du Code Général des Impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non déductible fiscalement entrant dans le cadre de l'article 39-4 du même Code.

Cette décision est adoptée.

TROISIEME DECISION

Quitus au Président

L'Associée Unique, en conséquence de l'approbation des décisions précédentes, donne quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice ayant débuté le 5 juillet 2019 et s'étant clos le 31 décembre 2020.

Cette décision est adoptée.

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 2020 s'élevant à (62 088,97) euros comme suit :

- au compte « Report à nouveau » (62 088,97) euros

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

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 au titre des trois précédents exercices.

Cette décision est adoptée.

CINQUIEME DECISION

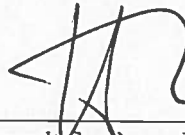
Pouvoirs

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.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associée Unique.

L'Associée Unique



Dassault Systèmes International
Pascal Daloz