

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02043 Numéro SIREN : 417 765 468 Nom ou dénomination : 3DS GROUPE
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2021 sous le numéro de dépôt 39725



①

BILAN – ACTIF

Certifié conforme à
l'original

DocuSigned by:
DGFIP N° 2050

2193E469BD65401

Désignation de l'entreprise :		SAS 3 DS Groupe										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *										1 2																																																									
Adresse de l'entreprise		19 Rue Danton 94270 Le Kremlin Bicêtre										Durée de l'exercice précédent *										1 2																																																									
Numéro SIRET *		4 1 7 7 6 5 4 6 8 0 0 0 4 2										Néant ☐ *																																																																			
												Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 1																																																																			
												Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3																																															
Capital souscrit non appelé (I)		AA																																																																													
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *										AB										AC																																																									
		Frais de développement *										CX										CQ																																																									
		Concessions, brevets et droits similaires										AF										8925										AG										5803										3121																											
		Fonds commercial (1)										AH																				AI																																															
		Autres immobilisations incorporelles										AJ																				AK																																															
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles										AL																				AM																																															
		Terrains										AN																				AO																																															
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions										AP																				AQ																																															
		Installations techniques, matériel et outillage industriels										AR										106580										AS										23776										82804																											
		Autres immobilisations corporelles										AT										407841										AU										163354										244486																											
		Immobilisations en cours										AV																				AW																																															
		Avances et acomptes										AX																				AY																																															
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence										CS																				CT																																															
		Autres participations										CU																				CV																																															
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations										BB																				BC																																															
Autres titres immobilisés										BD																				BE																																																	
Prêts										BF																				BG																																																	
Autres immobilisations financières *										BH										19669										BI																				19669																													
TOTAL (II)										BJ										543016										BK										192934										350081																													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements										BL										64986										BM																				64986																											
		En cours de production de biens										BN																				BO																																															
		En cours de production de services										BP										52697										BQ																				52697																											
		Produits intermédiaires et finis										BR																				BS																																															
		Marchandises										BT																				BU																																															
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes										BV																				BW																																															
		Clients et comptes rattachés (3)*										BX										1105168										BY																				1105168																											
		Autres créances (3)										BZ										227309										CA																				227309																											
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé										CB																				CC																																															
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)										CD										653728										CE																				653728																											
Disponibilités										CF										926390										CG																				926390																													
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*										CH										46575										CI																				46575																												
	TOTAL (III)										CJ										3076855										CK																				3076855																												
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)										CW																																																																				
	Primes de remboursement des obligations (V)										CM																																																																				
	Écarts de conversion actif * (VD)										CN																																																																				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO										3619871										1A										192934										3426936																												
Renvois : (1) Dont droit au bail :																				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP										-164										(3) Part à plus d'un an :										CR																			
Clause de réserve de propriété : *										Immobilisations :																				Stocks :																				Créances :																													

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



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051

Désignation de l'entreprise				SAS 3 DS Groupe		Néant		☐ *	
						Exercice N 30062021			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15000..)					DA	15000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,					DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC				
	Réserve légale (3)					DD	1500		
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	719071			
	Report à nouveau					DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	463368		
	Subventions d'investissement					DJ			
	Provisions réglementées *					DK			
	TOTAL (I)					DL	1198940		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM			
	Avances conditionnées					DN			
	TOTAL (II)					DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP			
	Provisions pour charges					DQ			
	TOTAL (III)					DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS			
	Autres emprunts obligataires					DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	188311		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	67512		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	1354571		
	Dettes fiscales et sociales					DY	600768		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ			
	Autres dettes					EA	16832		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB			
TOTAL (IV)					EC	2227996			
Ecart de conversion passif * (V)					ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	3426936			
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				IB			
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
			Écart de réévaluation libre			ID			
			Réserve de réévaluation (1976)			IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	2032705		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH				

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



③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SAS 3 DS Groupe						Néant ☐ *		
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	1356102	FB		FC	1356102
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	7274453	FH		FI	7274453
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	8630556	FK		FL	8630556
	Production stockée *						FM	52697
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	3507
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	72327
	Autres produits (1) (11)						FQ	40195
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8799282
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	633940
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	660750
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	-1942
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4247469
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	65502
	Salaires et traitements *						FY	1787182
	Charges sociales (10)						FZ	684850
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	82030
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	2523
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8162308
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	636974	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	559
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	559
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1106
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	1106
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-546	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	636427	

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053

Désignation de l'entreprise										SAS 3 DS Groupe		Néant ☐ *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	7954		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	31366		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	39321		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	3392		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	18913		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	22306		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HI	17015			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	190074			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8839163			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8375794			
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	463368			
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)								HY 1G			
	(3)	Dont	{ — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier								HP HQ	58063		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)									1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9)	Dont transferts de charges									A1	72327		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5	)	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :				facultatives		A6	obligatoires		A9			
						dont cotisations facultatives Madelin		A7						
						dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :									Exercice N			
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		Détail en annexe												
	(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

Édité à partir de Loop V4.25.1

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

3DS GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 15.000,00 euros
Siège social : 19 rue Danton,
94270 LE KREMLIN BICETRE
417 765 468 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 463.368,77 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes 90.000,00 euros
soit 1.500,00 euros par action

- Le solde en totalité au compte « Autres Réserves » 373.368,77 euros
qui sera ainsi porté de 719.071,54 euros à 1.092.440,31 euros.

Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 13 décembre 2021.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 juin 2020	190.020,00 euros	0 euro	0 euro	0 euro
30 juin 2019	0 euro	0 euro	0 euro	0 euro
30 juin 2018	0 euro	0 euro	0 euro	0 euro

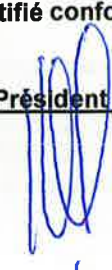
Nous vous rappelons qu'en date du 10 mars 2021, les associés ont décidé la mise en distribution de dividendes prélevées sur le compte « Autres Réserves » pour un montant de 110.040,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 décembre 2021

Cette résolution, mise aux voix, est *adoptée à l'unanimité*

Certifié conforme

Le Président



SAS 3DS GROUPE
19 RUE DANTON
94270 LE KREMLIN BICETRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

SAS 3DS GROUPE
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/06/2021

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels exercice clos le 30 juin 2021

- Comptes Annuels clos le 30 juin 2021 :

- . BILAN ACTIF-PASSIF
- . COMPTE DE RESULTAT
- . ANNEXE

SAS 3DS GROUPE
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/06/2021

Messieurs les Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS 3DS GROUPE** relatifs à l'exercice clos le **30 juin 2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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} juillet 2020** 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.

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, a porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2021

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 **30 juin 2021** et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 :

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2021

- 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.

LIMOGES, le 23/11/2021

Armelle LE PROVOST
Présidente
CABINET LE PROVOST
16 Avenue de NAUGEAT 87000
LIMOGES
05 55 43 90 88
SIRET 521 957 811 00024
Commissaire aux comptes

3 DS Groupe

Actif			Au 30/06/2021			Au 30/06/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	8 925	5 803	3 121	8 143
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	8 925	5 803	3 121	8 143
		Terrains				
		Constructions				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Inst. techniques, mat. out. industriels	106 580	23 776	82 804	20 140
		Autres immobilisations corporelles	407 841	163 354	244 486	161 106
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	514 421	187 131	327 290	181 247
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
Actif immobilisé	Immobilisations financières	Prêts				
		Autres immobilisations financières	19 669		19 669	19 834
		TOTAL	19 669		19 669	19 834
	Total de l'actif immobilisé		543 016	192 934	350 081	209 224
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	64 986		64 986	63 044
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	52 697		52 697	
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	TOTAL	117 683		117 683	63 044
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	1 105 168		1 105 168	1 691 062
		Autres créances	227 309		227 309	175 067
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Actif circulant	Divers	TOTAL	1 332 477		1 332 477	1 866 130
		Valeurs mobilières de placement	653 728		653 728	406 085
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	926 390		926 390	1 101 771
	Charges constatées d'avance	TOTAL	1 580 119		1 580 119	1 507 856
			46 575		46 575	65 991
Actif circulant	Total de l'actif circulant		3 076 855		3 076 855	3 503 023
	Frais d'émission d'emprunts à étaler					
	Primes de remboursement des emprunts					
	Écarts de conversion actif					
	TOTAL DE L'ACTIF		3 619 871	192 934	3 426 936	3 712 247
	Renvois :					
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				-164	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
	Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

3 DS Groupe

Passif		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 000)	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 500	1 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	719 071	573 020
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	463 368	356 110
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 198 940	945 631
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 198 940	945 631
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 311	78 351
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	188 311	78 351
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	67 512	48 024
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 354 571	1 728 757
	Dettes fiscales et sociales	600 768	902 390
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 832	
	Instruments de trésorerie		
Total		1 972 172	2 631 147
Produits constatés d'avance			9 093
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 227 996	2 766 616
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 426 936	3 712 247
Dettes	Crédit-bail immobilier	116 326	
	Crédit-bail mobilier		172 224
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	127 778	35 733
	à moins d'un an	2 032 705	2 682 858
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

3 DS Groupe

		France	Exportation	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 356 102		1 356 102	1 569 703
	Production vendue : - Biens - Services	7 274 453		7 274 453	6 594 606
	Chiffre d'affaires net	8 630 556		8 630 556	8 164 310
	Production stockée			52 697	-93 400
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			3 507	
	Subventions d'exploitation			72 327	39 047
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			40 195	1 006
	Autres produits				
	Total			8 799 282	8 110 964
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			633 940	1 022 170
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			660 750	551 607
	Autres achats et charges externes (3)			-1 942	-1 706
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 247 469	3 809 616
	Salaires et traitements			65 502	64 907
	Charges sociales			1 787 182	1 492 814
				684 850	572 927
				82 030	71 627
	Dotations • sur immobilisations d'exploitation • sur actif circulant • pour risques et charges				
	Amortissements provisions				
	Autres charges			2 523	4 818
	Total			8 162 308	7 588 783
Résultat d'exploitation			A	636 974	522 180
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			559	1 489
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			559	1 489
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 106	1 163
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 106	1 163
Résultat financier			D	-546	326
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	636 427	522 507



3 DS Groupe

		Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 954	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 366	22 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	39 321	22 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 392	1 253
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 913	22 272
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	22 306	23 525
Résultat exceptionnel		F	17 015
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	190 074
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			356 110
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	58 063	21 962
	- redevances de crédit-bail immobilier		72 219
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG Entreprises
Bureau de Limoges
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

SAS 3 DS Groupe

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
30 juin 2021**

KPMG Entreprises
25 rue Hubert Curien – 87038 Limoges cedex 1



Table des matières

1	Faits majeurs	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Immobilisations incorporelles	2
2.1.2	Immobilisations corporelles	2
2.1.3	Stocks en cours	3
2.1.4	Stocks de fournitures	3
2.1.5	Créances	3
2.2	Passif	3
2.2.1	Capital	3
2.2.2	Dettes financières	3
2.2.3	Autres dettes	3
3	Autres informations	4
3.1	Les engagements en matière de retraite	4
3.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	4
3.3	Garanties et Cautionnement	4



1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait majeur ne mérite d'être signalé.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	2 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations – Agencements	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	2 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 ans





2.1.2.2 Investissements

Types d'immobilisations	Investissement direct	Crédit-bail
Matériel de transport	106 903	17 980
Matériel de bureau et informatique	30 591	
Matériel et outillage	74 129	
Agencements	12 199	

2.1.3 Stocks en cours

Les en-cours sont évalués au prix de vente en fonction de l'avancement du chantier.

2.1.4 Stocks de fournitures

Les stocks sont valorisés au prix d'achat.

2.1.5 Créances

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

2.2 Passif

2.2.1 Capital

Le capital social est constitué de 60 parts de 250 euros de valeur nominale.

2.2.2 Dettes financières

Nature	Capital restant du	Moins d'un an	De 1 an à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts	188 261	50 220	138 040	0

2.2.3 Autres dettes

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3 Autres informations

3.1 Les engagements en matière de retraite

Notre société ne provisionne pas ses engagements de départ à la retraite.

Le régime est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 1.10 %

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de départ à la retraite en application de la convention collective est de 64 425 €.

3.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Mobilier
Redevances restant à payer :	
• A 1 an au plus	46 231
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	50 696
• A plus de 5 ans	0
Total	96 927
• Valeurs résiduelles	8 120

3.3 Garanties et Cautionnement

M. Laurent Philippe Duchesne a souscrit, à titre de garantie pour un Prêt PPMM PRO, une caution personnelle et solidaire d'un montant de 103 500 €.

