

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : VIENNE<br>Code greffe : 3802 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2013 B 01115<br>Numéro SIREN : 795 398 734<br>Nom ou dénomination : 3D PROCESS |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003143

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

Endre : parii de Loop V4 56.0

Bilan passif

| Passif                                              |                                                                                | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capitaux propres                                    | Capital (dont versé : 45 000 )                                                 | 45 000        | 45 000        |
|                                                     | Primes d'émission, de fusion, d'apport                                         |               |               |
|                                                     | Ecart de réévaluation                                                          |               |               |
|                                                     | Ecart d'équivalence                                                            |               |               |
|                                                     | Réserves                                                                       |               |               |
|                                                     | Réserve légale                                                                 | 4 500         | 4 500         |
|                                                     | Réserves statutaires                                                           |               |               |
|                                                     | Réserves réglementées                                                          |               |               |
|                                                     | Autres réserves                                                                | 182 350       | 111 488       |
|                                                     | Report à nouveau                                                               |               |               |
|                                                     | Résultats antérieurs en instance d'affectation                                 |               |               |
|                                                     | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                                     | 68 565        | 80 862        |
|                                                     | Situation nette avant répartition                                              | 300 415       | 241 850       |
|                                                     | Subvention d'investissement                                                    |               |               |
|                                                     | Provisions réglementées                                                        |               |               |
| Total                                               |                                                                                | 300 415       | 241 850       |
| Aut. fonds propres                                  | Titres participatifs                                                           |               |               |
|                                                     | Avances conditionnées                                                          |               |               |
| Total                                               |                                                                                |               |               |
| Provisions                                          | Provisions pour risques                                                        |               |               |
|                                                     | Provisions pour charges                                                        |               |               |
| Total                                               |                                                                                |               |               |
| Dettes                                              | Emprunts et dettes assimilées                                                  |               |               |
|                                                     | Emprunts obligataires convertibles                                             |               |               |
|                                                     | Autres emprunts obligataires                                                   |               |               |
|                                                     | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)                     | 233 106       | 279 997       |
|                                                     | Emprunts et dettes financières divers (3)                                      | 10 042        | 6 175         |
|                                                     | Total                                                                          | 243 148       | 286 172       |
|                                                     | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                                    |               |               |
|                                                     | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                       | 248 170       | 372 832       |
|                                                     | Dettes fiscales et sociales                                                    | 170 815       | 195 889       |
|                                                     | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |               |               |
|                                                     | Autres dettes                                                                  |               |               |
|                                                     | Instruments de trésorerie                                                      |               |               |
| Total                                               |                                                                                | 418 986       | 568 722       |
|                                                     | Produits constatés d'avance                                                    | 89 374        | 328 500       |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance |                                                                                | 751 508       | 1 183 394     |
|                                                     | Écart de conversion passif                                                     |               |               |
| TOTAL DU PASSIF                                     |                                                                                | 1 051 924     | 1 425 245     |
|                                                     | Crédit-bail immobilier                                                         |               |               |
|                                                     | Crédit-bail mobilier                                                           |               |               |
|                                                     | Effets portés à l'escompte et non échus                                        |               |               |
|                                                     | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an                | 149 909       |               |
|                                                     | à moins d'un an                                                                | 601 599       | 1 183 394     |
|                                                     | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 11 245        |               |
|                                                     | (3) dont emprunts participatifs                                                |               |               |

## Compte de résultat

|                                                  |                                                                                                 | France                | Exportation    | Du 01/01/2022<br>Au 31/12/2022<br>12 mois | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021<br>12 mois |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Produits d'exploitation (1)                      | Ventes de marchandises                                                                          |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Production vendue : - Biens                                                                     |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | - Services                                                                                      | 2 661 777             |                | 2 661 777                                 | 2 271 406                                 |
|                                                  | Chiffre d'affaires net                                                                          | 2 661 777             |                | 2 661 777                                 | 2 271 406                                 |
|                                                  | Production stockée                                                                              |                       |                | 15 711                                    | -26 740                                   |
|                                                  | Production immobilisée                                                                          |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Produits nets partiels sur opérations à long terme                                              |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Subventions d'exploitation                                                                      |                       |                |                                           |                                           |
| Charges d'exploitation (2)                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                                |                       |                | 48 392                                    | 64 197                                    |
|                                                  | Autres produits                                                                                 |                       |                | 1                                         | 1                                         |
|                                                  | Total                                                                                           |                       |                | 2 725 881                                 | 2 308 864                                 |
|                                                  | Marchandises Achats                                                                             |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Variation de stocks                                                                             |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Matières premières et autres approvisionnements Achats                                          |                       |                | 629 656                                   | 1 007 983                                 |
|                                                  | Variation de stocks                                                                             |                       |                | -43 198                                   | -23 020                                   |
|                                                  | Autres achats et charges externes (3)                                                           |                       |                | 1 128 747                                 | 514 289                                   |
| Opér. commun                                     | Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |                       |                | 21 900                                    | 11 642                                    |
|                                                  | Salaires et traitements                                                                         |                       |                | 634 863                                   | 489 041                                   |
|                                                  | Charges sociales                                                                                |                       |                | 210 592                                   | 154 852                                   |
|                                                  | Dotations                                                                                       | • sur immobilisations | amortissements | 50 179                                    | 43 199                                    |
|                                                  | d'exploitation                                                                                  | • sur actif circulant | provisions     |                                           |                                           |
|                                                  | • pour risques et charges                                                                       |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Autres charges                                                                                  |                       |                | 238                                       | 476                                       |
|                                                  | Total                                                                                           |                       |                | 2 632 979                                 | 2 198 465                                 |
| Résultat d'exploitation A                        |                                                                                                 |                       | 92 901         | 110 399                                   |                                           |
| Produits financiers                              | Bénéfice attribué ou perte transférée B                                                         |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Perte supportée ou bénéfice transféré C                                                         |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Produits financiers de participations (4)                                                       |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) |                       |                | 0                                         |                                           |
|                                                  | Autres intérêts et produits assimilés (4)                                                       |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Reprises sur provisions, transferts de charges                                                  |                       |                |                                           |                                           |
| Charges financières                              | Différences positives de change                                                                 |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Total                                                                                           |                       |                | 0                                         |                                           |
|                                                  | Dotations financières aux amortissements et provisions                                          |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Intérêts et charges assimilées (5)                                                              |                       |                | 1 661                                     | 1 172                                     |
|                                                  | Différences négatives de change                                                                 |                       |                |                                           |                                           |
| Charges financières                              | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |                       |                |                                           |                                           |
|                                                  | Total                                                                                           |                       |                | 1 661                                     | 1 172                                     |
| Résultat financier D                             |                                                                                                 |                       | -1 661         | -1 172                                    |                                           |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E |                                                                                                 |                       | 91 240         | 109 226                                   |                                           |

Compte de résultat

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

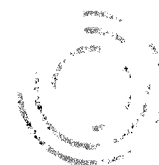


|                                                                       |                                                            | Du 01/01/2022<br>Au 31/12/2022<br>12 mois | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021<br>12 mois |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Produits exceptionnels                                                | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                           |                                           |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                           |                                           |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charge            |                                           |                                           |
|                                                                       | Total                                                      |                                           |                                           |
| Charges exceptionnelles                                               | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 67                                        | 35                                        |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                           |                                           |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                           |                                           |
|                                                                       | Total                                                      | 67                                        | 35                                        |
| Résultat exceptionnel                                                 |                                                            | F                                         |                                           |
|                                                                       |                                                            | -67                                       | -35                                       |
| Participation des salariés aux résultats                              |                                                            | G                                         |                                           |
| Impôt sur les bénéfices                                               |                                                            | H                                         |                                           |
|                                                                       |                                                            | 22 608                                    | 28 329                                    |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>                          |                                                            | <b>68 565</b>                             | <b>80 862</b>                             |
| (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                                  |                                                            |                                           |                                           |
| - redevances de crédit-bail immobilier                                |                                                            |                                           |                                           |
| (4) Dont produits concernant les entités liées                        |                                                            |                                           |                                           |
| (5) Dont intérêts concernant les entités liées                        |                                                            |                                           |                                           |

SARL 3D PROCESS

# Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022



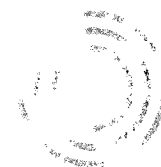


## Table des matières

|       |                                                                                                    |    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Faits caractéristiques de l'exercice.....                                                          | 2  |
| 1.1   | Évènements principaux.....                                                                         | 3  |
| 1.2   | Principes, règles et méthodes comptables .....                                                     | 3  |
| 2     | Informations relatives au bilan .....                                                              | 3  |
| 2.1   | Actif .....                                                                                        | 4  |
| 2.1.1 | Immobilisations incorporelles.....                                                                 | 4  |
| 2.1.2 | Immobilisations corporelles .....                                                                  | 4  |
|       | Augmentations.....                                                                                 | 4  |
|       | Diminutions .....                                                                                  | 4  |
| 2.1.3 | Tableaux des amortissements .....                                                                  | 4  |
| 2.1.4 | Immobilisations financières.....                                                                   | 5  |
|       | Augmentations.....                                                                                 | 5  |
|       | Diminutions .....                                                                                  | 5  |
| 2.1.5 | Stocks .....                                                                                       | 10 |
| 2.1.6 | Produits à recevoir.....                                                                           | 10 |
| 2.1.7 | Créances .....                                                                                     | 11 |
| 2.1.8 | Disponibilités et divers .....                                                                     | 12 |
| 2.2   | Passif .....                                                                                       | 13 |
| 2.2.1 | Capitaux propres .....                                                                             | 13 |
| 2.2.2 | Provisions pour risques et charges.....                                                            | 13 |
| 2.2.3 | Dettes financières et autres dettes .....                                                          | 14 |
| 2.2.4 | Charges à payer .....                                                                              | 16 |
| 3     | Informations relatives au compte de résultat.....                                                  | 16 |
| 4     | Impôt sur les bénéfices.....                                                                       | 17 |
| 5     | Autres informations.....                                                                           | 17 |
| 5.1   | Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi..... | 18 |
| 5.2   | Engagements pris en matière de crédit-bail .....                                                   | 18 |
| 5.3   | Engagements hors bilan .....                                                                       | 19 |
| 6     | Conséquences de l'événement Covid-19.....                                                          | 20 |
| 6.1   | Règles et méthodes comptables.....                                                                 | 21 |
| 6.2   | Conditions particulières d'activité pendant la période .....                                       | 21 |
| 6.3   | Méthodologie suivie .....                                                                          | 21 |
| 6.4   | Impacts de l'événement Covid-19.....                                                               | 21 |

|       |                                                                   |    |
|-------|-------------------------------------------------------------------|----|
| 6.5   | Impact sur le bilan .....                                         | 21 |
| 6.5.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus.....    | 21 |
| 6.6   | Impact sur le chiffre d'affaires .....                            | 22 |
| 6.6.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus.....    | 22 |
| 6.7   | Impact sur les autres produits.....                               | 22 |
| 6.7.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus.....    | 23 |
| 6.8   | Impact sur les charges.....                                       | 23 |
| 6.8.1 | Informations chiffrées sur les points d'attention retenus.....    | 23 |
| 7     | Règles et méthodes comptables .....                               | 24 |
| 7.1   | Conséquences de l'événement Covid-19 .....                        | 24 |
| 7.1.1 | Eléments justifiant l'absence d'impact significatif covid-19..... | 24 |





# **1 Faits caractéristiques de l'exercice**

## **1.1 Évènements principaux**

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites 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 Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

|                                                                   | Augmentations |                                     | Diminutions                |                 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|                                                                   | Réévaluation  | Acquisition<br>Apports<br>Virements | Virements poste à<br>poste | Cessions rebuts |
| Terrains                                                          | -             | -                                   | -                          | -               |
| Construction sur sol propre                                       | -             | -                                   | -                          | -               |
| Construction sur sol d'autrui                                     | -             | -                                   | -                          | -               |
| Installations techniques,<br>matériel et outillage<br>industriels | -             | 8 187                               | -                          | -               |
| Installations générales,<br>agencements,<br>aménagements divers   | -             | 9 226                               | -                          | -               |
| Matériel de transport                                             | -             | -                                   | -                          | -               |
| Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                   | -             | 5 214                               | -                          | -               |
| Emballages récupérables et<br>divers                              | -             | -                                   | -                          | -               |
| Immobilisations corporelles<br>en cours                           | -             | -                                   | -                          | -               |
| Avances et acomptes                                               | -             | -                                   | -                          | -               |

### 2.1.3 Tableaux des amortissements

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations |              | Diminutions   |              | Fin de l'exercice |
|-------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|                               |                     | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation |                   |
| Incorporelles                 | 5 625               | -             | -            | -             | -            | 5 625             |
| Corporelles                   | 136 008             | 50 180        | -            | -             | -            | 186 187           |
| Financières                   | -                   | -             | -            | -             | -            | -                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>141 633</b>      | <b>50 180</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>191 812</b>    |

### 2.1.4 Immobilisations financières

|                                                                         | Augmentations |                               | Diminutions            |                 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------|-----------------|
|                                                                         | Réévaluation  | Acquisition apports Virements | Virement poste à poste | Cessions Rebuts |
| Participations évaluées par équivalence                                 | -             | -                             | -                      | -               |
| Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus) | -             | -                             | -                      | -               |
| Créances rattachées à des participations                                | -             | -                             | -                      | -               |
| Autres titres immobilisés                                               | -             | -                             | -                      | -               |
| Prêts et autres immobilisations financières                             | -             | -                             | -                      | -               |

## 2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

### 2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales<br>(+ de 50 %<br>capital détenu). | Capital                         | Quote-part % | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus |       | CA Hors taxes | Prêts/avances<br>non remboursés |
|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------------|-------|---------------|---------------------------------|
|                                            | Rés. et<br>report avant affect. | Dividendes   | Brute                                       | Nette | Résultats     | Cautions                        |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                            | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

| Participations<br>(10 à 50% capital<br>détenu) | Capital                         | Quote-part % | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus |       | CA Hors taxes | Prêts/avances<br>non remboursés |
|------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------------|-------|---------------|---------------------------------|
|                                                | Rés. et report avant<br>affect. | Dividendes   | Brute                                       | Nette | Résultats     | Cautions                        |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                |                                 |              |                                             |       |               |                                 |
|                                                | Observation :                   |              |                                             |       |               |                                 |

### 2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

| Filiales<br>(françaises et<br>étrangères) non<br>reprises au § A | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus<br>(7) (8) | Prêts et avances<br>consentis par la<br>société et non<br>encore<br>remboursés<br>(7) (9) | Montant des<br>cautions et<br>avals donnés<br>par la société<br>(7) | Dividendes<br>encaissés par la<br>société au cours<br>de l'exercice<br>(7) |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | Brute<br>Nette                                         |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  |                                                        |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |
|                                                                  | Observation :                                          |                                                                                           |                                                                     |                                                                            |

| Participations<br>(françaises et<br>étrangères) non<br>reprises au § A | Valeurs<br>comptables des<br>titres détenus<br>(7) (8) | Prêts et<br>avances<br>consentis par la<br>société et non<br>encore<br>remboursés<br>(7) (9) | Montant des<br>cautions et<br>avals donnés<br>par la société<br>(7) | Dividendes<br>encaissés par la<br>société au cours de<br>l'exercice (7) |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                                                                        | Brute<br>Nette                                         |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        |                                                        |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |
|                                                                        | Observation :                                          |                                                                                              |                                                                     |                                                                         |

## **2.1.5 Stocks**

### **2.1.5.1 Stocks de produits achetés**

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode (FIFO / du coût unitaire moyen pondéré). Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

### **2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués**

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.



## 2.1.6 Produits à recevoir

| Libellés                         | Montant  |
|----------------------------------|----------|
| INTÉRÊTS COURUS                  |          |
| Immobilisations financières      | -        |
| Participations groupe            | -        |
| Participations Hors groupe       | -        |
| Clients                          | -        |
| Associés                         | -        |
| Valeurs mobilières de placements | -        |
| AUTRES PRODUITS                  |          |
| Factures à établir               | -        |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | -        |
| Personnel                        | -        |
| Sécurité sociale                 | -        |
| État                             | -        |
| Divers                           | -        |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>-</b> |

## 2.1.7 Créances

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

|                             | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ       | Créances rattachées à des participations                      |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Prêts                                                         |                                             | -            | -              |                |
|                             | Autres immobilisations financières                            |                                             | 600          | 600            | -              |
| DE L'ACTIF CIRCULANT        | Clients douteux ou litigieux                                  |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Autres créances clients                                       |                                             | 607 388      | 607 388        | -              |
|                             | Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Personnel et comptes rattachés                                |                                             | -            | -              | -              |
|                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                                             | -            | -              | -              |
|                             | État et autres collectivités publiques                        | Impôt sur les bénéfices                     | 5 722        | 5 722          | -              |
|                             |                                                               | Taxe sur la valeur ajoutée                  | 21 813       | 21 813         | -              |
|                             |                                                               | Autres impôts, taxes et versement assimilés | -            | -              | -              |
|                             |                                                               | Divers                                      | -            | -              | -              |
|                             | Groupes et associés                                           |                                             | 29 031       | 29 031         | -              |
|                             | Débiteur divers                                               |                                             | -            | -              | -              |
| Charges constatées d'avance |                                                               | 6 499                                       | 6 499        | -              |                |
| TOTAL                       |                                                               | 671 052                                     | 671 052      | -              |                |

## 2.1.8 Disponibilités et divers

NEANT

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

| Libellés                     | N-1            | +             | -             | N              |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Capital                      | 45 000         | -             | -             | 45 000         |
| Primes, réserves et écarts   | 115 988        | 70 862        | -             | 186 850        |
| Report à nouveau             | -              | -             | -             | -              |
| Résultat                     | 80 862         | -             | 12 297        | 68 565         |
| Subventions d'investissement | -              | -             | -             | -              |
| Provisions réglementées      | -              | -             | -             | -              |
| Autres                       | -              | -             | -             | -              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>241 850</b> | <b>70 862</b> | <b>12 297</b> | <b>300 416</b> |

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 4500 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## 2.2.2 Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions                     | Début exercice<br>1 | Dotations exercice<br>2 | Reprises exercice<br>3 | Fin exercice<br>4 |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|
| Litiges                                   | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Garanties données clients                 | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pertes marchés à terme                    | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Amendes et pénalités                      | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pertes de change                          | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Pensions et obligations similaires        | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Impôts                                    | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Renouvellement immobilisation             | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Gros. Entretiens                          | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Ch. Soc. Fisc. / congés à payer           | -                   | -                       | -                      | -                 |
| Autres Provisions pour risques et charges | -                   | -                       | -                      | -                 |
| <b>TOTAL</b>                              | -                   | -                       | -                      | -                 |

### 2.2.3 Dettes financières et autres dettes

|                                                | Montant brut   | A 1 an au plus | A + d'1 an et<br>5 ans au + | A + de 5 ans |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles             | -              | -              | -                           | -            |
| Autres emprunts obligataires                   | -              | -              | -                           | -            |
| Emprunts et dettes établissement de crédit     |                |                |                             |              |
| - A 1 an max à l'origine                       | 11 246         | 11 246         | -                           | -            |
| - A + d'1 à l'origine                          | 221 860        | 71 951         | 149 909                     | -            |
| Emprunts et dettes financières Divers          | -              | -              | -                           | -            |
| Fournisseur et comptes rattachés               | 248 171        | 248 171        | -                           | -            |
| Personnel et comptes rattachés                 | 20 042         | 20 042         | -                           | -            |
| Sécurité sociales et autres organismes         | 38 996         | 38 996         | -                           | -            |
| Impôts sur les bénéfices                       | -              | -              | -                           | -            |
| TVA                                            | 109 415        | 109 415        | -                           | -            |
| Obligations cautionnées                        | -              | -              | -                           | -            |
| Autres impôts et taxes                         | 2 362          | 2 362          | -                           | -            |
| Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés | -              | -              | -                           | -            |
| Groupe et associés                             | 10 042         | 10 042         | -                           | -            |
| Autres dettes                                  | -              | -              | -                           | -            |
| Dettes titres empruntés ou rem. Garant         | -              | -              | -                           | -            |
| Produits constatés d'avance                    | 89 374         | 89 374         | -                           | -            |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>751 508</b> | <b>601 599</b> | <b>149 909</b>              | <b>-</b>     |

## 2.2.4 Charges à payer

| Libellés                         | Montant       |
|----------------------------------|---------------|
| CONGES A PAYER                   |               |
| Congés provisionnés              | 20 003        |
| Charges sociales provisionnées   | -             |
| Charges fiscales provisionnées   | -             |
| INTERETS COURUS                  |               |
| Emprunts et dettes assimilées    | -             |
| Dettes part. groupes             | -             |
| Dettes part. hors groupes        | -             |
| Dettes sociétés en participation | -             |
| Fournisseurs                     | -             |
| Associés                         | -             |
| Banques                          | -             |
| Concours bancaires courants      | -             |
| AUTRES CHARGES                   |               |
| Factures à recevoir              | -             |
| RRR à accorder, avoirs à établir | -             |
| Participation des salariés       | -             |
| Personnel                        | -             |
| Sécurité sociale                 | 8 601         |
| Autres charges fiscales          | 1 085         |
| Divers                           | -             |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>29 689</b> |

### 3 Informations relatives au compte de résultat

|                        | France    | Export et communautaire | Total     |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises    | -         | -                       | -         |
| Production vendues :   | -         | -                       | -         |
| - Biens                | 2 661 777 | -                       | 2 661 777 |
| - Services             |           |                         |           |
| Chiffre d'affaires net | 2 661 777 | -                       | 2 661 777 |

### 4 Impôt sur les bénéfices

|                              | Résultat courant | Résultat exceptionnel | Participation salariés |
|------------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Résultat avant impôts        | 91 240           | -67                   | -                      |
| Impôt au taux de : -         | -                | -                     | -                      |
| Impôt sur PVLT               | -                | -                     | -                      |
| <b>Résultat après impôts</b> | <b>91 240</b>    | <b>-67</b>            | <b>-</b>               |

## 5 Autres informations

### 5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

| Engagements retraite                                                                | Provisionné | Non provisionné | Total |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------|
| Indemnités de départ en retraite                                                    | -           | -               | -     |
| Engagements de pension à d'anciens dirigeants                                       | -           | -               | -     |
| Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite | -           | -               | -     |

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 10



## 5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

|                                               | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|-----------------------------------------------|----------|---------------|------------------------------------|--------|-------|
| <b>Valeur d'origine</b>                       | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>Amortissements :</b>                       |          |               |                                    |        |       |
| • Cumuls exercices antérieurs                 | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • Dotations de l'exercice                     | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>TOTAL</b>                                  | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>Redevances payées :</b>                    |          |               |                                    |        |       |
| • Cumuls exercices antérieurs                 | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • Exercices                                   | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>TOTAL</b>                                  | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>Redevances restant à payer :</b>           |          |               |                                    |        |       |
| • A 1 an au plus                              | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • A plus d'1 an et 5 ans au plus              | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • A plus de 5 ans                             | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>TOTAL</b>                                  | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>Valeur résiduelle :</b>                    |          |               |                                    |        |       |
| • A 1 an au plus                              | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • A plus d'1 an et 5 ans au plus              | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| • A plus de 5 ans                             | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>TOTAL</b>                                  | -        | -             | -                                  | -      | -     |
| <b>Montant pris en charge dans l'exercice</b> | -        | -             | -                                  | -      | -     |

### 5.3 Engagements hors bilan

|                              | N | N-1 |
|------------------------------|---|-----|
| Effets escomptés non échus   | - | -   |
| Cautions données             | - | -   |
| Cautions reçues              | - | -   |
| Nantissements et hypothèques | - | -   |

## 6 Conséquences de l'événement Covid-19

### 6.1 Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

### 6.2 Conditions particulières d'activité pendant la période

*Saisie de la description succincte des conditions d'activité pendant la période*

*Suite de la saisie de la description succincte des conditions d'activité pendant la période*

*Suite et fin de la description succincte des conditions d'activité pendant la période.*

### 6.3 Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Cette approche est particulièrement adaptée :

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

*Saisie du complément à apporter sur les incertitudes*

*Description de la métrologie suivie*

### 6.4 Impacts de l'événement Covid-19

### 6.5 Impact sur le bilan

*Description de l'impact A de la Covid-19 sur le crédit client*

*Description de l'impact B de la Covid-19 sur le crédit fournisseur*

*Description de l'impact C de la Covid-19 sur le report d'échéances*

### 6.5.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                        | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| Impact sur crédit client               |         |
| Impact sur le crédit fournisseur       |         |
| Impact sur report d'échéance d'emprunt |         |
| Impact sur prêts contractés            |         |
| <b>TOTAL</b>                           |         |

## 6.6 Impact sur le chiffre d'affaires

*Description 1 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 2 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 3 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 4 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

*Description 5 des impacts de la Covid-19 sur le CA*

### 6.6.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                          | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur ventes de marchandises       |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de produits finis |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de services A     |             |                   |            |
| Impacts sur les ventes de services B     |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                             |             |                   |            |

## 6.7 Impact sur les autres produits

*Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 1*

*Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 2*

*Description des impacts de la covid-19 sur les autres produits - Ligne 3*

### 6.7.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                                | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur les produits financiers            |             |                   |            |
| Impacts sur les autres produits d'exploitation |             |                   |            |
| Impacts sur les produits exceptionnels         |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                                   |             |                   |            |

## 6.8 Impact sur les charges

*Description des impacts de la covid-19 sur les charges d'entretien*

*Description des impacts de la covid-19 sur les achats de masques*

### 6.8.1 Informations chiffrées sur les points d'attention retenus

|                                                   | Impact brut | Mesure de soutien | Impact net |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Impacts sur les achats de masques, désinfectants, |             |                   |            |
| Impacts sur les achats de plexiglass              |             |                   |            |
|                                                   |             |                   |            |
| <b>TOTAL</b>                                      |             |                   |            |

## **7 Règles et méthodes comptables**

### **7.1 Conséquences de l'événement Covid-19**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

#### **7.1.1 Eléments justifiant l'absence d'impact significatif covid-19**

*Saisie d'éléments justifiant le caractère non significatif*

**3 D PROCESS**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 45 000 euros**  
**Siège social : 330 Za La Noyeree**  
**38200 LUZINAY**  
**795 398 734 RCS VIENNE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 04 AVRIL 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice             | 68 476 euros    |
| A titre de dividendes aux associés | 10 000,00 euros |
| Soit 2,22 euros par part           |                 |
| Le solde                           | 58 476 euros    |

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 240 826 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 290 326 euros.

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 240 826 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 04 avril 2023.

L'Associée unique décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au cours des trois dernières années de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

5 000,00 euros, soit 1,11 euros par titre  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

10 000,00 euros, soit 2,22 euros par titre  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

10 000,00 euros, soit 2,22 euros par titre  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

**Décision de l'Associée unique lors de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du  
04 AVRIL 2023**

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping strokes, positioned below the text 'La Gérance'.