

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

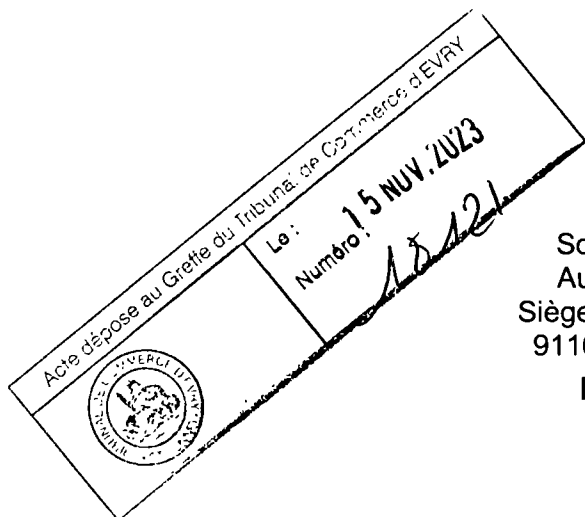
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 06079 Numéro SIREN : 434 820 908 Nom ou dénomination : 3DS

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2023 sous le numéro de dépôt 18121



3 DS

Société par actions simplifiées
Au capital de 1.048.720 Euros
Siège social : 26 rue de la Buhoterie
91160 SAULX LES CHARTREUX
RCS EVRY 434 820 908

Art. 18 confère à
l'organe
le 10.11.2023

I RESOLUTION PROPOSEE AU VOTE DES ASSOCIES CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT

Affectation du résultat

L'assemblée générale constatant que le résultat net de l'exercice s'élève à – 353 744,39 €, décide d'affecter ledit résultat de la façon suivante :

Résultat net de l'exercice	- 353 744,39 €
Report à nouveau disponible	- 1 184 185,50 €
soit le solde du report à nouveau après affectation	- 1 537 929,89 €

Il est précisé qu'a été versé au titre des trois derniers exercices (en €) :

2019	2020	2021
101 388,76		

II CETE RESOLUTION A ETE ADOPTEE PAR LES ASSOCIES SUIVANT DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2023.

../..

Affectation du résultat

L'assemblée générale constatant que le résultat net de l'exercice s'élève à – 353 744,39 €, décide d'affecter ledit résultat de la façon suivante :

Résultat net de l'exercice	- 353 744,39 €
Report à nouveau disponible	- 1 184 185,50 €
soit le solde du report à nouveau après affectation	- 1 537 929,89 €

Il est précisé qu'a été versé au titre des trois derniers exercices (en €) :

2019	2020	2021
101 388,76		

La résolution est adoptée à l'unanimité

../..

Certifié conforme
à l'original
le 10.11.2023

S.A.S. 3DS
26 Rue de la Buhoterie
91160 Saulx - les - Chartreux
434 820 908 R.C.S. Evry - NAF 6420Z

SAS 3DS

SAS au Capital de 1 048 720 Euros

26 RUE DE LA BUHOTERIE

91160 SAULX-LES-CHARTREUX

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

Siège social

Parc de la Vatine
7, rue A. Sakharov
76130 Mont-Saint-Aignan
Tél : 02 35 61 45 00
Fax : 02 35 61 43 89

decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr

Bureau secondaire

71, avenue Adolphe Geeraert
59240 Dunkerque
Tél : 03 28 26 66 50
Fax : 03 61 17 80 55

decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr



DEC - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Rouen-Normandie
Société de Commissariat aux comptes inscrite à la compagnie régionale de Rouen
Société par actions simplifiée au capital de 369 225€
378 735 823 RCS ROUEN
N° d'identification à la TVA - FR18 378 735 823

SAS 3DS

SAS au Capital de 1 048 720 Euros

26 RUE DE LA BUHOTERIE

91160 SAULX-LES-CHARTREUX

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

Sommaire

- Rapport sur les comptes annuels
 - Rapport spécial sur les conventions réglementées
-

3DS

26 RUE DE LA BUHOTERIE
91160 SAULX-LES-CHARTREUX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 3DS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SAS 3DS 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.

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

Siège social
Parc de la Vatine
7, rue A. Sakharov
76130 Mont-Saint-Aignan
Tél : 02 35 61 45 00
Fax : 02 35 61 43 89

decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr

Bureau secondaire
71, avenue Adolphe Geeraert
59240 Dunkerque
Tél : 03 28 26 66 50
Fax : 03 61 17 80 55

decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr



DEC - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Rouen-Normandie
Société de Commissariat aux comptes inscrite à la compagnie régionale de Rouen
Société par actions simplifiée au capital de 369 225€
378 735 823 RCS ROUEN
N° d'identification à la TVA : FR18 378 735 823

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} janvier 2022 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, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Les titres de participation, créances rattachées et titres immobilisés, dont le montant net figure au bilan au 31 décembre 2022 s'établissent à 10 365 653 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition, et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 3 « Immobilisations financières, provisions, dépréciations ».

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 8 juin 2023 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.441-6 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 :

- 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.

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 29 Juin 2023
Le Commissaire aux comptes
DEC, représenté par
Guillaume DOISY, associé

certifié conforme à
l'original
le 10.11.2023

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE (a)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0	0	0	0
Fonds commercial (1)	0	0	0	0
Autres	7 959	7 959	0	0
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	63 313	46 570	16 742	22 989
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	0	0	0	0
Autres	3 864	3 864	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières (2)				
Participations (b)	4 513 396	2 138 346	2 375 050	2 356 982
Créances rattachées à des participations	575 740	0	575 740	775 476
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	8 826 888	1 412 179	7 414 708	9 528 851
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	154	0	154	154
Total I	13 991 312	3 608 920	10 382 395	12 684 452
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (a)				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production (biens et services) (c)	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances (3)				
Créances clients (a) et comptes rattachés (d)	13 664	0	13 664	12 193
Autres	1 021 061	322 287	698 774	185 388
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement (e)				
Actions propres	0	0	0	0
Autres titres	4 559 576	0	4 559 576	4 578 099
Instruments de trésorerie	0	0	0	0
Disponibilités	354 171	0	354 171	3 553 527
Charges constatées d'avance (3)	1 958	0	1 958	3 032
Total II	5 950 429	322 287	5 628 142	8 332 240
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	19 941 741	3 931 207	16 010 537	21 016 692
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à moins d'un an (brut)				

- (a) Les actifs avec clause de réserve de propriété sont regroupés sur une ligne distincte portant la mention " dont avec clause de réserve de propriété " En cas d'impossibilité d'identifier les biens, un renvoi au pied du bilan indique le montant restant à payer sur ces biens. Le montant à payer comprend celui des effets non échus
- (b) Si des titres sont évalués par équivalence, ce poste est subdivisé en deux sous-postes " Participations évaluées par équivalence " et " Autres participations " Pour les titres évalués par équivalence, la colonne " Brut " présente la valeur globale d'équivalence si elle est supérieure au coût d'acquisition. Dans le cas contraire, le prix d'acquisition est retenu. La provision pour dépréciation globale du portefeuille figure dans la 2ème colonne. La colonne " Net " présente la valeur globale d'équivalence positive ou une valeur nulle
- (c) A ventiler, le cas échéant, entre biens, d'une part et services d'autre part
- (d) Créances résultant de ventes ou de prestations de services
- (e) Poste à servir directement s'il n'existe pas de rachat par l'entité de ses propres actions

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES*		
Capital [dont versé] (a)	1048 720	1048 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0
Ecart de réévaluation (b)	0	0
Ecart d'équivalence (c)	0	0
Réserves		
Réserve légale	3 19 452	3 19 452
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	9 449 5 19	9 499 5 19
Report à nouveau (d)	-1 184 186	-1597 990
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e)	-353 744	413 805
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
Total I	9 279 761	9 683 505
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
Total II	0	0
DETTES (1) (g)		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 670 000	7 500 000
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	969 477	3 799 582
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f)	70 874	10 561
Dettes fiscales et sociales	16 707	14 822
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0
Autres dettes	3 7 19	8 222
Instruments de trésorerie	0	0
Produits constatés d'avance (1)	0	0
TOTAL III	6 730 776	11 333 186
Ecart de conversion passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	16 0 10 537	21 0 16 692
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	1060 776	601524
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

* Le cas échéant, une rubrique "Autres fonds propres" est intercalée entre la rubrique "Capitaux propres" et la rubrique "Provisions pour risques et charges" avec ouverture des postes constitutifs de cette rubrique sur des lignes séparées (montant des émissions de titres participatifs, avances conditionnées). Un total I bis fait apparaître le montant des autres fonds propres entre le total I et le total II du passif du bilan. Le total général est complété en conséquence.

(a) Y compris capital souscrit non appelé

(b) A détailler conformément à la législation en vigueur

(c) Poste à présenter lorsque des titres sont évalués par équivalence

(d) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées

(e) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit d'une perte

(f) Dettes sur achats ou prestations de services

(g) A l'exception, pour l'application du (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

	Exercice N	Exercice (N-1)
Produits d'exploitation (1):		
Ventes de marchandises		0
Production vendue (biens et services) (a)		24 000
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	0	24 000
<i>dont à l'exportation</i>		
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	3 213	1850
Total I	3 213	25 850
Charges d'exploitation (2):		
Achats de marchandises (d)	0	0
Variation des stocks (e)	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (d)	0	0
Variation des stock (e)	0	0
*Autres achats et charges externes	93 589	79 963
Impôts, taxes et versements assimilés	301	1599
Salaires et traitements		18 000
Charges sociales		7 458
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations dotations aux amortissements (f)	6 247	6 357
Sur immobilisations dotations aux provisions	0	0
Sur actif circulant dotations aux provisions	0	0
Pour risques et charges dotations aux provisions	0	0
Autres charges	6 045	480
Total II	106 181	113 857
* Y compris		
- Redevances de crédit-bail mobilier	0	0
- Redevances de crédit-bail immobilier	0	0
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-102 968	-88 007
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun:		
Bénéfice ou perte transférée III	0	0
Pertes ou bénéfices transféré IV	0	0
Produits financiers:		
De participation (3)	21067	12 821
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	3 261	3 150
Autres intérêts et produits assimilés (3)	311280	477 354
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 154 432
Différences positives de change		0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 377	673 748
Total V	337 986	2 321 506
Charges financières:		
Dotations aux amortissements et provisions	520 581	1 161 223
Intérêts et charges assimilées (4)	69 104	14 16
Différences négatives de change		0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		660 375
Total VI	589 685	1 823 014
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-251 700	498 491
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-354 667	410 485

Produits exceptionnels:		
Sur opérations de gestion	647	
Sur opérations en capital	276	12 016
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total VII	922	12 016
Charges exceptionnelles:		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Total VIII	0	0
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	922	12 016
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	8 696
Total des produits (I+III+V+VII)	342 121	2 359 372
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	695 866	1 945 567
Bénéfice ou perte	-353 744	413 805
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs. Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes

(b) Stock final moins stock initial montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).

(d) Y compris droits de douane

(e) Stock initial moins stock final montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(f) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

N.B. Outre le résultat exceptionnel avant impôts que les sociétés de capitaux doivent faire ressortir, les entités ont la faculté de faire apparaître distinctement le résultat d'exploitation et le résultat financier. Le bénéfice ou la perte résulte alors de la somme algébrique des résultats courant et exceptionnel (3 + 4) et les charges IX et X.

3 DS

Société par actions simplifiée
Au capital de 1 048 720 Euros
Siège social : 26 rue de la Buhoterie
91160 SAULX LES CHARTREUX
N° Siret : 434 820 908

certifié conforme à
l'original
le 10.11.2023



ANNEXE

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de 3DS SAS ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 05 Juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que les avis et recommandations ultérieures de l'ANC.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

SOMMAIRE

A - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- 1 - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE
- 2 - DEROGATIONS MODIFICATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES
- 3 - EVENEMENTS POST-CLOTURE

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1. BILAN ACTIF

- 1 – Immobilisations corporelles - amortissements pour dépréciation
- 2 – Immobilisations incorporelles - amortissements pour dépréciation
- 3 – Immobilisations financières
- 4 – Clients et comptes rattachés
- 5 – Autres créances
- 6 – Valeurs mobilières
- 7 – Disponibilités
- 8 – Etat des créances

2. BILAN PASSIF

- 1 – Capital
- 2 – Provision pour risques
- 3 – Fournisseurs – Effets à payer
- 4 – Etat des dettes

C - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

- 1 – Ventilation du chiffre d'affaires
- 2 – Ventilation de l'effectif moyen

D - ENGAGEMENTS - Garanties hors bilan

E - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

F - INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1 – EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Néant.

2 – DEROGATIONS, MODIFICATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Néant.

3 – EVENEMENTS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

B – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1– BILAN ACTIF

Note n° 1 : Immobilisations corporelles. Amortissements, Dépréciations

La méthode de base retenue pour l'évaluation des immobilisations est la méthode des coûts historiques.

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans
Bâtiment	Linéaire	10 ans

Note n° 2 : Immobilisations incorporelles. Amortissements, Dépréciations

TYPE D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
Logiciels	Linéaire	1 an

Note n° 3 : Immobilisations financières. Provisions, Dépréciations

3-1 Participations et créances rattachées

Méthode d'évaluation des titres :

La valeur brute au bilan est inscrite soit à la valeur historique d'acquisition, soit à la valeur d'apport le cas échéant.

Pour les obligations uniquement, la valeur retenue est la valeur nominale du titre. Le cas échéant les intérêts courus sont inscrits au débit des revenus obligataires. En cas d'acquisition au dessus du pair, la charge est comptabilisée sur l'exercice d'acquisition, au dessous du pair le produit est également comptabilisé sur l'exercice d'acquisition.

Le montant brut des participations financières s'élève à 4 513 396 € au 31 décembre 2022 contre un montant de 4 495 328 € en 2021.

La provision pour dépréciation s'élève à 2 138 346 € d'où un montant net pour les titres de participation de 2 375 050 €.

Les créances moyen long terme rattachées à des participations s'élèvent à 575 740 €. Leur montant était de 775 476 € l'exercice précédent.

3-2 Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Le montant brut total au 31 décembre 2022 des autres titres immobilisés s'élève à 8 826 888 €. En 2021 le montant brut était de 10 420 450 €.

Provisions pour dépréciation sur immobilisations financières :

Le montant total de la provision pour dépréciation des titres financiers immobilisés s'élève à 1 412 179 € au 31 décembre 2022. Au 31 décembre 2021 elle était de 891 599 €.

Pour les immobilisations financières cotées, la provision correspond à la différence entre le cours de bourse des titres immobilisés au 31 décembre et leur montant historique de comptabilisation. Seules les moins-values latentes sont comptabilisées.

Note n° 4 : Clients & comptes rattachés

Le montant total inscrit en compte client correspond aux montants d'intérêts financiers et produits d'assistance liés à des participations pour 13 664 €.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées en fonction des risques de non-recouvrement, appréciés au cas par cas.

Note n° 5 : Autres créances

Ce sont les créances, court et moyen terme, rattachées à des participations portées en compte courant ou en avances conditionnées, les créances à des tiers, les créances fournisseurs, les acomptes IS et aussi le crédit de TVA, soit un montant brut de 1 021 061 € au 31 décembre 2022 dont 610 920 € rattachés à des participations du groupe.

Une provision de 322 287 € a été maintenue au titre du passif de la société Villa Atelier, soit 100% du montant du passif restant dû à la clôture de l'exercice.

Note n° 6 : Valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites à leur valeur historique brute d'acquisition. Au 31 décembre 2022 leur montant total est de 4 559 576 € dont 4 500 000 € de contrats de capitalisation et 59 575 € d'intérêts courus à recevoir.

Note n° 7 : Disponibilités

Les disponibilités sont constituées de valeurs immédiatement convertibles en espèces pour leur montant nominal.

Le montant s'élève à 354 171 € au 31 décembre 2022 contre 3 553 527 € en 2021.

Note n° 8 : Etat des échéances des créances

cf. 2057 en annexe

2 – BILAN PASSIF

Note n° 1 : Capital

Le capital est composé de 1 048 720 actions de 1 Euro de valeur nominale.

	NOMBRE D'ACTIONS	VALEUR
Position en début d'exercice	1 048 720	1 048 720 €
Mouvements		
Position en fin d'exercice	1 048 720	1 048 720 €

Tableau de variation des capitaux propres

	BILAN AU 31.12.22	BILAN AU 31.12.21	VARIATIONS
Capital	1 048 720	1 048 720	0
Primes d'émission			0
Réserve légale	319 452	319 452	0
Autres réserves	9 449 519	9 499 519	-50 000
Report à nouveau	-1 184 186	-1 597 990	413 805
résultat	-353 744	413 805	-767 549
CAPITAUX PROPRES	9 279 761	9 683 506	-403 745

Note n° 2 : Provision pour charges

Une provision est constituée dès lors qu'il existe une obligation (juridique ou implicite) à l'égard d'un tiers résultant d'évènements passés, dont la mesure peut être estimée de façon fiable et qu'il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources.

Aucune provision n'a été comptabilisée au 31 décembre 2022.

Note n° 3 : Fournisseurs

La dette compte de tiers Fournisseurs s'élève à 65 269 € ; effets à payer néant.

Note n°4 : Etat des dettes

cf. 2057 en annexe

C – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Note n° 1 : Ventilation du chiffre d'affaires

Production totale vendue : services France néant

Note n° 2 : Ventilation de l'effectif moyen

1 mandataire social

Note n° 3 : Transfert de charges

Néant

Note n° 4 : Ventilation du résultat exceptionnel

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	647
Produits exceptionnels sur opérations en capital	276
Total des produits exceptionnels	922
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Total des charges exceptionnelles	0

D – ENGAGEMENTS HORS BILAN

. En date du 12 juin 2013, caution a été donnée au profit de la SARL Carrosserie de la Butte aux Cailles, à hauteur de 30 k€ au profit du CREDIT MUTUEL, concernant le compte courant professionnel ouvert au nom du cautionné auprès de la banque Crédit Mutuel.

Le montant des engagements au 31 décembre 2022 est de 0 k€.

. Dans le cadre d'un projet confidentiel de développement et de compétitivité à l'initiative d'un grand Groupe Industriel, la société 3DS est bénéficiaire avec la société Volum-E, agissant ensemble et solidairement, d'une aide versée sous forme d'avances récupérables, accordée par Bpifrance Financement.

Le montant maximum des avances accordées par la BPI ne peut dépasser 1 212 k€, avances échelonnées sur 6 années, exclusivement au titre de la participation du bénéficiaire dans ce projet structurant de Recherche & Développement.

Les dépenses éligibles, avances remboursables, réalisées par Volum-E en 2022 entrant dans le cadre de ce projet, sont de 258 k€ pour l'exercice. L'encours cumulé sur trois années s'élève à 785 k €.

Il n'a été perçu en 2022 par Volum-E aucune subvention dans le cadre de ce projet

. Nantissement d'un portefeuille titres valorisé au 31/12/2022 à 8 124 273 € en garantie du remboursement d'un prêt bancaire de 7 500 000 € accordé par L.C.L en date du 24 décembre 2021.

Le montant restant dû au 31 décembre 2022 est de 5 670 000 €.

E – TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Cf. tableau ci-après.

F – INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

Cf. tableau ci-après.

Les transactions conclues entre parties liées ont été faites à des conditions normales ou ont été non significatives.

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

N° 2057-SD 2023

Designation de l'entreprise				SAS 3DS				Néant ☐							
CADRE A				ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	575 740		UM	186 535		UN	399 205				
	Prêts (1) (2)			UP			UR			US					
	Autres immobilisations financières			UT	154		UV			UW	154				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA											
	Autres créances clients			UX	13 664			13 664							
	Créance représentative de titres* (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie* (antérieurement constituée* UO			ZI											
	Personnel et comptes rattachés			UY											
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ											
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM											
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	28 591			28 591							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN											
		Divers		VP											
	Groupe et associés (2)			VC	610 980			610 980							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	381 491			59 204			322 287				
	Charges constatées d'avance			VS	1 958			1 958							
	TOTAUX				VT	1 612 576		VU	900 931		VV	711 646			
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD											
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE											
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF										
CADRE B				ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y											
Autres emprunts obligataires (1)				7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG											
	à plus d'1 an à l'origine			VH	5 670 000						5 670 000				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A											
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	70 874			70 874							
Personnel et comptes rattachés				8C											
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D											
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E												
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW												
	Obligations cautionnées		VN												
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	16 707			16 707								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J											
Groupe et associés (2)				VI	969 476			969 476							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	3 719			3 719							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ											
Produits constatés d'avance				8L											
TOTAUX				VY	6 730 776		VZ	1 060 776			5 670 000				
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 830 000		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

3 DS

Sas au capital de 1.048.720 Euros
Siège: 26 rue de la Buhoterie
91160 Saulx les Chartreux
N° Siret : 434 820 908

INFORMATIONS SUR LES ENTREPRISES LIEES

POSTES (en k€)	Volum-E	TRAPINEX	SCI DAMPIERRE	SCI ALLEAUME TREFFOREST	KINOME	<u>TOTAL</u>
ACTIF						
Créances rattachées à des participations	3 341	373	433	199	153	4 499
Participations	430	134				564
Trésorerie consolidée	611				105	611
Obligations convertibles						105
Provisions	-2 138					-2 138
PASSIF						
Trésorerie consolidée						0
PRODUITS						
Revenus de participations						0
Produits de ou liés à des participations	13,6	5,3			3,1	22
Trésorerie consolidée	1,77	900				902
Prestations, jetons, locations						
CHARGES						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Trésorerie consolidée		7,6				7,6

Sas au capital de 1.048.720 Euros
Siège social :
26 rue de la Buhoterie
91160 SAULX LES CHARTREUX
N° Siret : 434 820 908

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Chiffres d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice écoulé	RC	SIRET
Filiales et participations				----- Brute	----- Nette	2022	2022		
TRAPINEX	422 910	348 891	67,35%	372 736	372 736	2 322 551	-499 879	EVRY	954 287 207
VOLUM-E	440 750	2 583 394	60,28%	3 356 047	1 217 701	4 734 661	-1 361 255	NEUFCHA TEL	428 774 996
KINOME	580 300	133 916	5,16%	152 641	152 641	1 450 863	-166 797	BOBIGNY	487 529 703
SCI d'ALLEAUME de TREFFOREST	816 144	-68 816	24,41%	199 015	199 015	19 254	-4 247	DIEPPE	798 673 430
SCI DAMPIERRE	727 916	-348 986	38,88%	432 957	432 957	55 970	-14 892	EVRY	444 973 143