

**3D SOLAIRE**

Société à Responsabilité Limitée  
Capital Social : 950.000 Euros  
Siège Social : 95 Impasse du Faubourg  
74150 MARCELLAZ-ALBANAIS

492 142 856 R.C.S ANNECY

\*\*\*

**ETATS FINANCIERS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

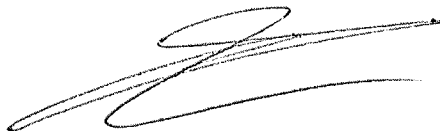
BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

*Pour copie certifiée conforme*

Monsieur Cyrille DELORME  
Gérant





# Compte de Résultat 1/2

|                                       |                                                                 |        |             | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------|------------|
|                                       |                                                                 | France | Exportation | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          |        |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |        |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 1 793  |             | 1 793      | 2 050      |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 1 793  |             | 1 793      | 2 050      |
|                                       |                                                                 |        |             |            |            |
|                                       | Production stockée                                              |        |             |            |            |
|                                       | Production immobilisée                                          |        |             |            |            |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |        |             |            | 440        |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |        |             | 6 165      | 5 348      |
|                                       | Autres produits                                                 |        |             | 83         | 3          |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |        |             | 8 041      | 7 842      |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |        |             |            |            |
|                                       | Variation de stock                                              |        |             |            |            |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |        |             |            |            |
|                                       | Variation de stock                                              |        |             |            |            |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |        |             | 102 588    | 47 241     |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |        |             | 8 762      | 11 974     |
|                                       | Salaires et traitements                                         |        |             | 134 289    | 195 139    |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |        |             | 6 601      | 7 058      |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |        |             |            |            |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |        |             |            |            |
|                                       | - sur immobilisations                                           |        |             | 89 372     | 50 511     |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |        |             |            |            |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |        |             |            |            |
|                                       | - sur immobilisations                                           |        |             |            | 9 840      |
| - sur actif circulant                 |                                                                 |        |             |            |            |
| Dotations aux provisions              |                                                                 |        |             |            |            |
| Autres charges                        |                                                                 |        | 56          | 7          |            |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |        |             | 341 668    | 321 771    |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |        |             | (333 627)  | (313 929)  |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                | <b>(333 627)</b> | <b>(313 929)</b> |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)                                                          | 99 225           | 88 798           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |                  |                  |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 7 872            | 7 665            |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                  |                  |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                  |                  |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                  |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                                | <b>107 096</b>   | <b>96 463</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                  |                  |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 2 375            | 2 254            |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                  |                  |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                  |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                                | <b>2 375</b>     | <b>2 254</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>104 721</b>   | <b>94 210</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>(228 906)</b> | <b>(219 719)</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion                                                      |                  |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 69 530           |                  |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                  |                  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                                                                | <b>69 530</b>    |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion                                                      | 11 681           |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 10 473           | 360              |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                  |                  |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>               |                                                                                | <b>22 154</b>    | <b>360</b>       |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>47 376</b>    | <b>(360)</b>     |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | (300)            | (540)            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>184 667</b>   | <b>104 305</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>365 897</b>   | <b>323 844</b>   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>(181 230)</b> | <b>(219 539)</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                |                  |                  |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                |                  |                  |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                |                  |                  |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                |                  |                  |

### 3D SOLAIRE

Société à responsabilité limitée  
au capital de 950.000 euros  
Siège social : 95 Impasse du Faubourg  
74150 MARCELLAZ ALBANAIS

492 142 856 RCS ANNECY

#### AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24 JUILLET 2023

#### DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 181.229,75 euros au poste « Autres réserves » qui se trouve ramené de la somme de 1.150.705,50 euros à la somme de 969.475,75 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2019 :**

Montant total des dividendes distribués : 50.000 euros, soit 25 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2020 :**

Montant total des dividendes distribués : 50.000 euros, soit 25 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2021 :**

Néant

**Distribution exceptionnelle le 16 juin 2022 :**

Montant total des dividendes distribués : 75.000 euros, soit 37,50 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75.000 euros

*Pour extrait certifié conforme*

\_\_\_\_\_  
Monsieur Cyrille DELORME  
Gérant



## 3D SOLAIRE

Société à Responsabilité Limitée  
Capital Social : 950.000 €uros  
Siège Social : 95 Impasse du Faubourg  
74150 MARCELLAZ-ALBANAIS

492 142 856 R.C.S ANNECY

\* \* \*

### RAPPORT DE GESTION

#### EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Le soussigné Cyrille Delorme, gérant associé unique de la société 3D SOLAIRE, a conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

En application des dispositions de l'article L.232-22 du Code de commerce, la société est tenue de déposer au Greffe du Tribunal de Commerce, dans le mois qui suit l'assemblée générale statuant sur les comptes, les documents suivants :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe),
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée.

Le rapport présenté est conforme aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

#### 1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

##### 1.1. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires réalisé par la Société s'établit à 1.793 euros à comparer à 2.050 euros au titre de l'exercice précédent.

Parallèlement, les charges d'exploitation sont en hausse de 6,18 % pour s'établir à 341.668 euros au lieu de 321.771 euros sur l'exercice passé. Elles se composent des principaux postes suivants :

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| - Autres achats et charges externes..... | 102.588 euros |
| - Impôts et versements assimilés .....   | 8.762 euros   |
| - Salaires et traitements .....          | 134.289 euros |
| - Charges sociales.....                  | 6.601 euros   |

Le résultat d'exploitation est déficitaire de 333.627 euros contre un résultat d'exploitation déficitaire de 313.929 euros sur le précédent exercice.

La Société a un salarié.

**1.2. Evènements importants intervenus au cours de l'exercice écoulé**

Par décision en date du 14 avril 2022, l'Assemblée générale extraordinaire a décidé d'étendre l'objet social aux activités d'investissement et de location de navire et aéronefs.

Dans le cadre de cette extension d'objet social, la société a acquis un Yacht.

En outre, le numéro de rue du siège social a été précisé dans les statuts (décision en date du 11 mai 2022).

**1.3. Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Par décision unanime des associés en date du 17 janvier 2023, il a été décidé une réduction du capital social d'une somme de 50.000 euros par voie de rachat en vue de leur annulation de 100 parts sociales appartenant à Madame Véronique DELORME.

**1.4. Evolution prévisible et perspectives d'avenir**

La Société entend poursuivre ses activités d'achat, vente et location de véhicule de prestige. L'acquisition du Yacht devrait permettre de développer l'activité de location de navires.

**2. PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX**

**2.1. Etablissement des comptes sociaux**

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 sont présentés, conformément à la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

**2.2. Examen des comptes sociaux**

Le résultat d'exploitation de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se traduit par une perte de 333.627 euros, ce après pris en compte notamment d'une dotation aux amortissements de 89.372 euros.

Le résultat comptable, quant à lui, consiste en une perte de 181.230 euros, ce après prise en compte :

- d'un résultat financier bénéficiaire à hauteur de 104.721 euros ;
- d'un résultat exceptionnel déficitaire de 47.376 euros ;
- d'un crédit d'impôt d'un montant de 300 euros.

S'agissant du bilan, il est fait observer que :

- Le total de l'actif immobilisé s'établit à la somme de 429.288 euros après déduction des amortissements ;
- L'actif circulant s'établit à 1.795.306 euros, incluant notamment des autres créances pour un montant de 444.068 euros, des valeurs mobilières de placement pour un montant de 1.314.014 euros et des disponibilités pour un montant de 35.066 euros ;
- Les dettes s'établissent à 205.118 euros, dont 15.771 euros de dettes fiscales et sociales.

En sorte que les capitaux propres sont de 2.019.475 euros à la clôture de l'exercice.

### 2.3. Analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société

La Société est une société holding ce qui engendre un résultat d'exploitation structurellement déficitaire, malgré la volonté de développer des activités commerciales.

La Société a eu recours à un emprunt bancaire pour financer l'acquisition d'un actif immobilisé.

### 2.4. Principaux risques et incertitudes

La situation financière et comptable de la Société est soumise aux résultats de ses filiales.

### 2.5. Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 5.145 euros, ainsi que l'impôt correspondant.

## 3. RESULTAT - AFFECTATION

### 3.1. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Il est proposé d'affecter la perte comptable de la Société, soit 181.229,75 euros au poste « Autres réserves » qui se trouverait ramené de la somme de 1.150.705,50 euros à la somme de 969.475,75 euros.

### 3.2. Dividendes versés au titre des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

#### Exercice clos le 31 décembre 2019 :

Montant total des dividendes distribués : 50.000 euros, soit 25 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000 euros

#### Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Montant total des dividendes distribués : 50.000 euros, soit 25 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50.000 euros

#### Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Néant

#### Distribution exceptionnelle le 16 juin 2022 :

Montant total des dividendes distribués : 75.000 euros, soit 37,50 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75.000 euros

## 4. AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS SUR LA SOCIETE, SES FILIALES

### 4.1. Activité des filiales et des sociétés contrôlées

La société détient 98 % du capital de la société « 3D PLUS », société civile au capital de 10.000 Euros, dont le siège social est à MARCELLAZ-ALBANAIS (74150) - 95 Impasse du Faubourg, ayant pour objet l'acquisition d'un terrain d'une superficie d'environ 2 443 m<sup>2</sup> à ANNECY - 74370 - Pringy - ZAC de Pré Vaurien, l'édification sur ce terrain d'un bâtiment d'environ 750 m<sup>2</sup> de surface SHON, la location, la gestion, l'administration et l'exploitation par bail ou autrement du bien immobilier ainsi édifié, ainsi que de tous autres biens immobiliers à édifier ou à acquérir et généralement toutes opérations non susceptibles de porter atteinte à la nature civile de l'activité sociale.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, la société 3D PLUS a réalisé un chiffre d'affaires de 122.890,89 euros et dégagé un résultat bénéficiaire de 61.009,01 euros.

### 4.2. Prise de participation significative ou prise de contrôle

Aucune prise de participation significative ni prise de contrôle n'a été réalisée durant l'exercice écoulé.

### 4.3. Activité en matière de recherche et de développement.

Je vous informe que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

#### 4.4. Régularisation des participations croisées

Aucune régularisation des participation croisées n'a été effectuée durant l'exercice écoulé.

#### 4.5. Succursales

Néant

#### 5. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce qui ont été conclues ou qui se sont poursuivies au titre de l'exercice sont les suivantes :

- Au 31 décembre 2022, le compte courant d'associé ouvert au nom de Monsieur Cyrille DELORME dans les livres de la société présente un solde créditeur de 48,76 euros. Cette avance n'a donné lieu à aucune rémunération au titre de l'exercice écoulé.
- Au 31 décembre 2022, notre Société détenait une créance de 428.799,63 sur la société 3D PLUS. Cette avance a été rémunérée pour un montant de 9.337,83 euros.

\* \* \*

Je vous invite à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

\_\_\_\_\_  
*Monsieur Cyrille DELORME*  
Gérant



3D SOLAIRE

Société à Responsabilité Limitée  
Capital Social : 950.000 Euros  
Siège Social : 95 Impasse du Faubourg  
74150 MARCELLAZ-ALBANAIS

492 142 856 R.C.S ANNECY

\*\*\*

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

*Pour copie certifiée conforme*

Monsieur Cyrille DELORME  
Gérant





## Bilan Actif

|                                   |                                                   | 31/12/2022       |                   |                  | 31/12/2021       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                   |                                                   | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                   |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais d'établissement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais de développement                            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Concessions brevets droits similaires             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Fonds commercial (1)                              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles              |                  | 78 407            | (78 407)         | (51 426)         |
|                                   | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Terrains                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Constructions                                     | 9 000            | 1 526             | 7 474            | 11 751           |
|                                   | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  | 152               | (152)            |                  |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                | 405 873          | 100 644           | 305 230          | 127 755          |
|                                   | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres participations                             | 204 953          | 9 840             | 195 113          | 144 889          |
|                                   | Créances rattachées à des participations          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres titres immobilisés                         |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations financières                | 30               |                   | 30               | 30               |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                   | <b>619 856</b>   | <b>190 569</b>    | <b>429 288</b>   | <b>233 000</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Matières premières, approvisionnements            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de biens                   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de services                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                  |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Marchandises                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres créances                                   | 444 068          |                   | 444 068          | 493 698          |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION      | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 1 314 014        |                   | 1 314 014        | 1 307 647        |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 35 066           |                   | 35 066           | 274 501          |
|                                   | Charges constatées d'avance                       | 2 158            |                   | 2 158            | 396              |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                              | <b>1 795 306</b> |                   | <b>1 795 306</b> | <b>2 076 242</b> |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )     |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>     |                                                   | <b>2 415 162</b> | <b>190 569</b>    | <b>2 224 593</b> | <b>2 309 242</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 1 000 000        | 1 000 000        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 50 000           | 50 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 1 150 706        | 1 445 245        |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | (181 230)        | (219 539)        |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>2 019 475</b> | <b>2 275 705</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 184 116          |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 49               | 246              |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 5 183            | 61               |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 15 771           | 33 229           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                  |                  |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>205 118</b>   | <b>33 537</b>    |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>2 224 593</b> | <b>2 309 242</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | (181 229,75)     | (219 539,06)     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 48 898           | 33 537           |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |

**3D SOLAIRE**

Société à Responsabilité Limitée  
Capital Social : 950.000 Euros  
Siège Social : 95 Impasse du Faubourg  
74150 MARCELLAZ-ALBANAIS

492 142 856 R.C.S ANNECY

\*\*\*

**ETATS FINANCIERS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

*Pour copie certifiée conforme*

Monsieur Cyrille DELORME  
Gérant





## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 224 593** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **184 667** euros et un total **charges** de **365 897** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-181 230** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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 des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|                                   |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 13 500                                |                          |              |             | 4 500    | 9 000                              |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 1 942                                 |                          |              |             |          | 1 942                              |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 150 000                               |                          | 237 796      |             |          | 387 796                            |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 14 733                                |                          | 7 932        |             | 6 530    | 16 135                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 180 175                               |                          | 245 729      |             | 11 030   | 414 873                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           | 154 729                               |                          | 50 404       |             | 180      | 204 953                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 30                                    |                          |              |             |          | 30                                 |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 154 759                               |                          | 50 404       |             | 180      | 204 983                            |
| TOTAL                             |                                                                                 | 334 934                               |                          | 296 133      |             | 11 210   | 619 856                            |

## Amortissements

|                      |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                      |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Autres immobilisations incorporelles                                               | 51 426                                | 26 982                   |             | 78 407                             |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>51 426</b>                         | <b>26 982</b>            |             | <b>78 407</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 1 749                                 | 515                      | 738         | 1 526                              |
|                      | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       | 152                      |             | 152                                |
|                      | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 153                                   | 194                      |             | 347                                |
|                      | Matériel de transport                                                              | 35 152                                | 59 925                   |             | 95 077                             |
|                      | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 3 615                                 | 1 605                    |             | 5 220                              |
|                      | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>40 669</b>                         | <b>62 390</b>            | <b>738</b>  | <b>102 321</b>                     |
| <b>TOTAL</b>         |                                                                                    | <b>92 094</b>                         | <b>89 372</b>            | <b>738</b>  | <b>180 729</b>                     |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|--------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                                                                                                                  | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions pour investissement                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                                                                                        |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                                                                                                                                      |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions autres                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |              |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                                                                                                        | Pour litiges                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour pertes de change                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                                                                                            |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour impôts                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                                                                                                                                            |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                                                                                                                                                 |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Autres                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                                                                                                              | Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> incorporelles<br/>corporelles<br/>des titres mis en équivalence<br/>titres de participation<br/>autres immo. financières </div> | 9 840          |               |             | 9 840        |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | Autres                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                                                                                                           | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>9 840</b>   |               |             | <b>9 840</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>9 840</b>   |               |             | <b>9 840</b> |
| Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> - d'exploitation<br/>- financières<br/>- exceptionnelles </div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |              |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |              |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2022     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 30             | 30             |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |                |                |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 840            | 840            |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 5 182          | 5 182          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 438 046        | 438 046        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |                |                |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 2 158          | 2 158          |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>446 256</b> | <b>446 256</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2022     | 1 an au plus  | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |               |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |               |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |               |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 184 116        | 27 895        | 114 377        | 41 843        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |               |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 5 183          | 5 183         |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 1 696          | 1 696         |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 5 973          | 5 973         |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |               |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 8 041          | 8 041         |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |               |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 61             | 61            |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |               |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 49             | 49            |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |                |               |                |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                |               |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |               |                |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>205 118</b> | <b>48 898</b> | <b>114 377</b> | <b>41 843</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 200 000        |               |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 16 033         |               |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 49             |               |                |               |