



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00389

Numéro SIREN : 318 918 851

Nom ou dénomination : 4D

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2017 sous le numéro de dépôt 10543

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise		SAS 4D		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		66 route de Sartrouville 78230 Le Pecq		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		31891885100169		Néant *		☐		
				Exercice N clos le		31122016		
				N-1		31122015		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	8 455 908	8 449 546	6 362	55 241
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	76 184		76 184	33 991
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 220 125	515 977	704 147	269 437
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				268 373
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	710 056	142 833	567 223	567 223
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	228 184	228 184		
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	58 271		58 271	184 361
TOTAL (II)		BJ		BK	9 336 540	1 412 187	1 378 626	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	10 784		10 784	69 334
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 854 197	166 737	2 687 460	2 818 676
		Autres créances (3)	BZ	CA	8 269 785	7 750 478	519 306	550 377
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				1 514 119
		Disponibilités	CF	CG	4 446 649		4 446 649	1 854 692
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	72 276		72 276	81 738
TOTAL (III)		CJ		CK	7 917 216	7 736 475	6 888 935	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN			23 977		14 221	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		1A	17 253 756	9 172 639	8 281 781	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :			Stocks :			Créances :	

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

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Désignation de l'entreprise		SAS 4D		Néant * ☐	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 000 000)	DA	2 000 000	2 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	200 000	200 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 203 530	2 088 833	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 452 066	(635 303)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 855 596	3 653 530	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	426 316	607 829	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	426 316	607 829	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 001	1 776	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	416 744	471 698	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	966	596	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	612 575	717 218	
	Dettes fiscales et sociales	DY	990 099	1 002 354	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 024	4 172	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 867 781	1 822 096	
TOTAL (IV)	EC	3 890 190	4 019 910		
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	538	511	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 172 639	8 281 781		
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 889 224	4 019 314	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 001	1 776		

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

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Désignation de l'entreprise :		SAS 4D						Néant * ☐		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	2 635 663	FE	3 145 971	FF	5 781 634	5 818 439		
		FG	1 851 717	FH	4 964 803	FI	6 816 520	5 686 980		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 487 380	FK	8 110 774	FL	12 598 154	11 505 419		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	4 000	2 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	6 677	68 612		
	Autres produits (I) (11)					FQ	1 139 762	840 871		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 748 593	12 417 236	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	8 575	23 509	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 669 423	3 807 331	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	313 870	340 960	
	Salaires et traitements*						FY	3 578 837	3 423 689	
	Charges sociales (10)						FZ	1 606 391	1 644 606	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions*} \end{array} \right. \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array}$						GA	161 386	95 409
								GB		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC	3 759 844	3 657 717
	Autres charges (12)						GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	3 224	47 582	
						GF	13 101 550	13 040 803		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	647 043	(623 567)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	350 000	150 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	63 581	51 891	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	466 563	16 752	
	Différences positives de change						GN	90 021	145 912	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	970 165	364 555	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	367 210	696 521	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR			
	Différences négatives de change						GS	89 811	36 769	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	457 021	733 290	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	513 145	(368 734)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 160 187	(992 301)		

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

Désignation de l'entreprise :		SAS 4D		Néant * ☐			
		Exercice N		Exercice N - 1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*		HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	60 000			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	60 000			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 459	8 730		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*		HF		181 769		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6ter)		HG		60 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	3 459	250 499		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	56 541	(250 499)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices* (X)			HK	(235 337)	(607 497)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	14 778 758	12 781 791		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	13 326 692	13 417 094		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	1 452 066	(635 303)		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G				
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier*	HP			
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art.39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1		3 875	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
	Reprise provision litige			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	60 000	
	Créance irrécouvrable retenue à la source Maroc, pologne			3 129			
	Ecart provision litige			330			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

4D SAS
ANNEXE DES COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2016

Le Bilan avant répartition des résultats de l'exercice est clos le 31/12/2016.

Le total du bilan est de 9 176 529 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste fait apparaître un bénéfice de 1 452 006 €.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

PARTIE I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Evolution des offres

L'année 2016 a été marquée d'une part par l'adoption par nos clients de la version V15 du logiciel 4D et d'autre part, par la mise en place d'outil de communication auprès de nos clients développeurs afin d'en améliorer la qualité des échanges.

Fin 2016, la société a stoppé la commercialisation de la version V14 du logiciel 4D.

Activité commerciale

L'activité commerciale a été marquée par l'organisation des conférences internationales aux Etats-Unis et en France, au cours du 1er semestre, à destination de nos développeurs.

L'offre de services mise en place au cours du 2ème semestre 2015 a généré au cours de l'exercice 2016, un chiffre d'affaires en croissance. En sus, les nombreux contacts clients en cours de prospection, attestent du bien-fondé de cette stratégie.

PARTIE II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement 2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014 ainsi que les avis et recommandations ultérieurs de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels généralement admises en France. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les droits apportés à l'actif continuant à être mis à jour et renouvelés en permanence, le caractère de la dépréciation est purement comptable sans vraie justification économique. En conséquence, les amortissements pratiqués sur ces immobilisations sont comptabilisés en charges exceptionnelles.

Les autres acquisitions incorporelles courantes sont amorties linéairement sur un an et trois ans.

Les frais de développement internes liés à l'évolution des logiciels 4D sont enregistrés en charges.

2.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif, selon les cas.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants:

<u>Catégories</u>	<u>Mode d'amortissement</u>	<u>Durée d'amortissement</u>	<u>Taux d'amortissement</u>
Agencement install.	Linéaire	10 ans, 5 ans, 3 ans	10%, 20% ou 33%
Matériel industriel	Linéaire	3 ans	33%
Outillage industriel	Linéaire	3 ans	33%
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans, 4 ans, 5 ans, 10 ans	33%, 25%, 20%, 10%
Matériel de transport	Linéaire	4 ans	25%
Brevets	Linéaire	5 ans	20%
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans, 5 ans	33%, 20%
Matériel informatique	Dégressif	3 ans	42%

2.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation des participations est calculée sur la base de la quote-part de situation nette détenue, en prenant en considération la valeur d'utilité de la filiale pour le groupe.

2.4 STOCKS

Il n'y a pas de stock à comptabiliser.

2.5 CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les provisions pour créances clients sont constituées au vu des dossiers individuels et des renseignements détenus par la société lors de l'arrêté des comptes. La règle générale est de provisionner à 50% ou 80% suivant l'ancienneté de la créance, si aucune procédure judiciaire n'est en cours, à 100% dans le cas contraire.

2.6 OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Ils figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de clôture de l'exercice.

Les différences résultant de leur actualisation sont portées au bilan en "écarts de conversion".

Lorsqu'un écart de conversion actif est constaté, une provision d'un montant équivalent est dotée.

2.7 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Ils comprennent, notamment, une reprise aux provisions pour litige.

2.8 IMPOT SUR LES SOCIETES

Les charges non déductibles fiscalement sont réintégrées au résultat comptable, les produits non taxables étant pour leur part déduits de ce même résultat comptable.

Le résultat fiscal ainsi obtenu permet de déterminer l'Impôt sur les sociétés, au taux de 33,33% pour la société.

Le résultat fiscal est un bénéfice fiscal de 753 909 €, il s'impute en totalité sur le déficit fiscal antérieur, l'impôt correspondant est de Zéro € sur lequel s'impute un Crédit Impôt Recherche de 155 337 € et un crédit Impôt innovation de 80.000€, soit un crédit d'impôt total de 235 337 €

Le résultat fiscal se décompose en un bénéfice fiscal courant de 929 576 € qui aurait généré un impôt de 309 859 € et d'un déficit fiscal exceptionnel de 175 667 €.

2.9 CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

La Société a comptabilisé un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de 27 696 € sur l'exercice 2016.

Ce crédit permettra de financer de nouveaux investissements, de procéder à de nouvelles embauches ou participer à la conquête de nouveaux marchés

PARTIE III - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

3.1 VARIATION DES IMMOBILISATIONS

	Total 2015	Augmentation	Réduction	Total 2016
Autres Immob. incorporelles	8 539 495	47 472	54 875	8 532 092
Matériel & outillage				
Installations générales	178 007	455 107		633 114
Mat. de bureau & informatique, Mobilier	957 264	86 832	457 086	587 011
Avances et acomptes	268 373		268 373	
Immobilisations corporelles	1 403 644	541 939	725 458	1 220 125
Autres participations	687 896	22 160		710 056
Créances rattachées	228 184			228 184
Prêts et autres immo financières	184 361	197 492	323 582	58 271
Immobilisations financières	1 100 441	219 652	323 582	996 511
Total immobilisations	11 043 580	809 063	1 103 915	10 748 728

3.2 VARIATION DES AMORTISSEMENTS

	Total 2015	Augmentation	Réduction	Total 2016
Autres Immob. incorporelles	8 450 263	54 157	54 875	8 449 545
Matériel & outillage				
Installations générales	20 018	59 210		79 228
Mat. de bureau & informatique	845 817	48 019	457 086	436 750
Immobilisations corporelles	865 834	107 229	457 086	515 977
Total amortissements	9 316 097	161 386	511 961	8 965 522

Les dotations aux amortissements des immobilisations corporelles sont constituées intégralement de dotations d'exploitation.

3.3 CREANCES FILIALES

Pour la société Wakanda, une provision de 3 699 212,67 € sur le compte courant, et une provision complémentaire sur ses titres ont été comptabilisées compte tenu du manque de visibilité sur cette société, cependant une reprise de provision pour risque de 131 269,75 € sur sa situation nette a été constatée.

3.4 COMPOSITION DU CAPITAL

COMPOSITION DU CAPITAL	Nombre de titres			Valeur nominale
	Clôture exercice	Créés pdt l'exercice	Rbsés pdt l'exercice	
Catégorie des titres				
Actions	3 731 799			0,54

3.5 DETAIL DES PROVISIONS

	Total 2015	Augment°	Réduction	Total 2016
Provisions pour litiges	160 000		60 000	100 000
Provisions pour perte de change	14 221	23 977	14 221	23 977
Provisions pour risque	433 609	302 339	433 609	302 339
Prov sur créances rattachées				
Prov sur immo financières	120 673	22 160		142 833
Prov sur autres immo financières	228 184			228 184
Prov sur clients & comptes ratt.	112 783	60 631	6 677	166 738
Autres Prov. pour dépréciation	4 051 266	3 699 213		7 750 479
Total Provisions	5 120 736	4 108 320	514 506	8 714 550

Les dotations et reprises de provisions sur immobilisations financières concernent les titres de participation.

Les dotations et reprises sur provisions pour immobilisations financières sont classées en financier.

La dotation pour dépréciation de titres de participation concerne :

Wakanda 22 160 €

Les autres provisions pour dépréciation concernent principalement une provision sur le compte courant de la filiale Wakanda

Détail des reprises de provisions suivant leur utilisation :

	Utilisées	Non utilisées
Reprises de Provisions pour perte de change	5 944	8 276
Reprises de Provisions pour risque	60 000	
Reprises de Prov sur clients & comptes ratt.		6 677
Total des Reprises de Provisions	65 944	14 953

3.6 ECHEANCIER DES CREANCES ET DES DETTES

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	228 184	228 184	
Prêts			
Autres immobilisations financières	58 271		58 271
Clients douteux ou litigieux	236 701	236 701	
Autres créances clients	2 617 497	2 617 497	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 534	6 534	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243	243	
Impôt sur les bénéfices	27 696	27 696	
Taxe sur la valeur ajoutée	82 710	82 710	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés	7 866 877	7 866 877	
Débiteurs divers	285 724	284 962	762
Charges constatées d'avance	72 276	72 276	
TOTAUX	11 482 713	11 423 680	59 033

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes à un an maximum à l'origine	1 001	1 001	
Emprunts et dettes à plus d'un an maximum à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	612 575	612 575	
Personnel et comptes rattachés	472 864	472 864	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	267 387	267 387	
Impôt sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	210 145	210 145	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	39 703	39 703	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupes et associés	416 744	416 744	
Autres dettes	1 024	1 024	
Produits constatés d'avance	1 867 781	1 867 781	
TOTAUX	3 889 224	3 889 224	

3.7 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	2015	2016
Abonnements Programmes Partenaires et Support Technique	406 173	401 525
Maintenance évolutive	1 415 923	1 466 256
	1 822 096	1 867 781

3.8 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	2015	2016
Loyers		
Charges locatives	19 001	19 001
Location diverses	1 938	1 939
Assurances : Locaux - Matériels - RC -Europ Assistance...	5 549	9 119
Autres (abonnements, cotisations...)	55 250	42 217
	81 738	72 276

3.9 PRODUITS ET CHARGES A PAYER

PRODUITS A RECEVOIR	Clôture
Clients, factures & avoirs à établir	234 707
Intérêts courus à recevoir	19
	234 726

CHARGES A PAYER	Clôture
Fournisseurs, factures non parvenues	295 599
Autres charges à payer (provision CP & Participation)	367 243
	662 842

3.10 CHIFFRE D'AFFAIRES

CA PAR POSTES	2015	2016
Ventes de Marchandises		
Production vendue (Biens)	3 005 621	2 965 778
Production vendue (OEM)	2 812 818	2 815 931
Royalties (Principalement US et Japon)	1 973 365	2 763 767
Production vendue (Services)	3 713 412	4 052 385
Autres Produits d'Exploitation	203	293
PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES	11 505 419	12 598 154

CA PAR ZONES GEOGRAPHIQUES	France		Export	
	2015	2016	2015	2016
Ventes de Marchandises				
Production vendue (Biens)	1 429 837	1 569 951	1 575 784	1 395 827
Production vendue (OEM)	1 069 190	1 065 712	1 743 628	1 750 219
Royalties (Principalement US et Japon)	12 318		1 961 047	2 763 767
Production vendue (Services)	1 698 426	1 851 424	2 014 986	2 200 961
Autres Produits d'Exploitation	203	293		
PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES	4 209 973	4 487 381	7 295 446	8 110 774

3.11 PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS

Produits: 970 165 € (dont entreprises liées: 846 596 €)

Charges: 457 021 € (dont entreprises liées: 341 830 €)

3.12 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

VNC Immobilisations Incorporelles	
VNC Immobilisations Corporelles	
Provision pour litige	
Créances d'Impôts étrangers irrécouvrables	3 459
Total charges exceptionnelles	3 459

Produit de cession d'Immobilisations Incorporelles	
Produit de cession d'Immobilisations Corporelles	
Reprise provision pour litige	60 000
Total produits exceptionnels	60 000

Résultat exceptionnel	56 541
------------------------------	---------------

PARTIE IV - AUTRES INFORMATIONS

4.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Etant donné la structure de la pyramide des âges du groupe 4D (moyenne de 45 ans à fin 2016), aucun engagement n'a été constaté, la probabilité de versement d'une indemnité pouvant être considérée comme quasiment nulle.

Autre engagement hors bilan reçu : 10 000 €

4.2 EFFECTIFS

L'effectif moyen de la société au 31 Décembre 2016 s'élève à 56 personnes contre 60 pour l'exercice précédent.

4.3 LOCATION MATERIELS INFORMATIQUES

Néant

4.4 RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les coûts de recherche et développement en 2016 ont représenté 3,18 M€, soit 25 % du chiffre d'affaires.

Ces coûts (salaires et charges associées et sous-traitance) sont intégralement passés en charges.

En 2008, la société a considéré que, sur les 3,5 M€ de coûts de Recherche et développement, 1.175.828 € constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Recherche au taux de 50%, soit 587.914 €.

Pour sécuriser ce montant la société a demandé un contrôle tel que le permet le nouvel article L 13CA du livre des procédures fiscales instauré par le IV de l'article 69 de la loi de finances pour 2008, et a décidé, dans l'attente des résultats de ce contrôle, de ne pas comptabiliser ce montant dans ses comptes 2008.

La réponse de la Direction Générale des Finances Publiques, validant l'intégralité du montant est parvenue à la société le 2 avril 2009.

La société a donc procédé à l'inscription dans les comptes 2009 du montant du CIR 2008, soit 587.914 €.

En 2009, la société a considéré que, sur les 4,4 M€ de coûts de Recherche et développement, 1.449.790 € constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Recherche au taux de 40%, soit 579.916 €.

Pour ne pas fausser la vision économique des comptes 2009 la société a décidé de ne pas comptabiliser sur l'exercice 2009 le montant du CIR 2009 qui se serait ajouté au CIR 2008 et de conserver le décalage de comptabilisation introduit l'année précédente.

La société a donc procédé à l'inscription dans les comptes 2010 du montant du CIR 2009 soit 579.916 €.

Depuis 2010, pour ne pas fausser la vision économique des comptes annuels la société a décidé de maintenir ce décalage de comptabilisation.

En 2016 la société a considéré que sur les 3,18 M€ de coûts de Recherche et développement, 904 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Recherche au taux de 30%, soit 271 K€; et 482 K€ plafonnés à 400 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Innovation au taux de 20%, soit 80 K€

Elle a décidé également de ne pas comptabiliser sur l'exercice 2016 ces montants pour rester cohérente avec la méthode de comptabilisation.

4.5 DIRIGEANTS

Le montant des rémunérations allouées aux membres de la Direction (Art R.123-198) pour l'exercice 2016 n'est pas communiqué. Cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

4.6 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de l'audit légal figurant au compte de résultat de l'exercice 2016 s'élève à 39 000 €, la société ayant bénéficié d'une réduction de 12 000€ sur l'exercice précédent.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de prestations complémentaires figurant au compte de résultat de l'exercice 2016 s'élève à 11 300€.

4.7 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Nom et raison sociale : 4D SAS

Siège social : 66 route de Sartrouville - Parc des Erables - Bât 4 - 78230 Le Pecq- France

Capital : 2 000 000 €

PARTIE V - TABLEAU-LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2016**

	Date acquis.	Nbre parts detenues	Valeur devise	Valeur € acquisition	% particip. dans capital	Nbre parts émises
4D INC	janv-00	542 404	271 202	279 003	100,00%	542 404
		10 000	5 000	4 977	100,00%	10 000
TOTAL		552 404	276 202	283 981	100,00%	552 404
<u>Résultats en USD</u>		31/12/16				
Capital		276 203				
Réserves & RAN		2 200 195				
Résultat		155 417				
Produits d'exploitation		6 122 497				
4D GmbH	oct-89	320	16 589	16 589		320
	mars-95	180	182 112	182 112		180
	juin-00		435	435		
TOTAL		500	199 137	199 137	100,00%	500
<u>Résultats en EUR</u>		31/12/16				
Capital		26 000				
Réserves & RAN		93 253				
Résultat		306 523				
Produits d'exploitation		2 371 610				
4D JAPAN KK	mars-99	200	10 000 000	77 342	100,00%	10 000
TOTAL		200	10 000 000	77 342	100,00%	10 000
<u>Résultats en JPY</u>		31/12/16				
Capital		10 000 000				
Réserves & RAN		64 677 618				
Résultat		5 551 126				
Produits d'exploitation		102 988 607				
4D AUSTRAL.	févr-03	100	10 000	5 858	100,00%	100
TOTAL		100	10 000	5 858	100,00%	100
<u>Résultats en AUD</u>		31/12/16				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		396 987				
Résultat		210 796				
Produits d'exploitation		2 034 419				
4D MAROC	janv-12	100	10 000	905	100,00%	100
TOTAL		100	10 000	905	100,00%	100
<u>Résultats en MAD</u>		31/12/16				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		946 441				
Résultat		921 970				
Produits d'exploitation		18 361 237				

	Date acquis.	Nbre parts detenues	Valeur devise	Valeur € acquisition	% particip. dans capital	Nbre parts émises
4D TUNISIA	mars-10	9 990	10 000	5 500	99,90%	1 000
TOTAL			10 000	5 500	100,00%	1 000
<u>Résultats en TND</u>		31/12/16				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		0				
Résultat		0				
Produits d'exploitation		0				
WAKANDA	oct.-14	110 973	110 973	110 973	100,00%	110 973
TOTAL			110 973	110 973	100,00%	110 973
<u>Résultats en EUR</u>		31/12/16				
Capital		133 133				
Réserves & RAN		(4 692 695)				
Résultat		(3 612 263)				
Produits d'exploitation		253 246				
REGULAEONE	juin-14	42 000	10 000	4 200	42,00%	100 000
TOTAL			10 000	4 200	42,00%	100 000
<u>Résultats en EUR</u>		31/12/16				
Capital		10 000				
Réserves & RAN						
Résultat						
Produits d'exploitation						
TOTAL PARTICIPATIONS			687 896			

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant
Participations	687 896
Prov. sur participations	142 833
Créances rattachées à des Participations	228 184
Prov. sur créances rattachées	228 184
Créances clients & comptes rattachés	7 750 478
Prov. sur créances clients & comptes rattachés	7 736 353
Provision pour risque	302 339
Autres créances	14 126
Prov. sur autres créances	14 126
Emprunts & Dettes Fin. Div.	416 744
Dettes fournisseurs & cpts ratt	94 800
Autres Dettes	

PARTIE VI - EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant



Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000.000 €
Siège social : 66 route de Sartrouville – 78230 LE PECQ
RCS Versailles 318 918 851

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES
EN DATE DU 12 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept,
Le 12 juin, à 10 heures,

Les associés de la société,

- SOMIO INVESTMENT,
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison
- Moniseur Simon-Emile GUETTA
43, Avenue du Général Leclerc
91 100 Boulogne Billancourt
- Monsieur Laurent ESNAULT
5 bis rue d'Arsonval
75 015 Paris
- Monsieur Jean LAGUERRE
11 rue Lafayette
92 700 Colombes
- Monsieur Jean-François RACHET
43 traverse des Caillols
13 102 Marseille
- Monsieur Laurent RIBARDIERE
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison
- Madame Asmae RIBARDIERE née BENKIRANE
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison

Les soussignés détenant la totalité des 3 731 799 actions A de la société.

Ayant pris connaissance :

- Du rapport général du Président,
- Du rapport Spécial du Président;

- Des rapports du commissaire aux Comptes
- Du texte des résolutions proposées,

Ont pris les décisions ci-après, figurant à l'ordre du jour suivant :

- Rapport général du Président sur la marche de la société et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Rapport spécial du Président;
- Rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission et rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et des conventions visées aux articles L 227-10 du Code de Commerce, affectation du résultat de l'exercice ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Le cabinet MAZARS, commissaire aux Comptes de la Société, ainsi que les représentants au comité d'Entreprise régulièrement convoqués, ont été préalablement informés des présentes décisions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires, ont été adressés aux associés et au Commissaire aux comptes ou tenus à leurs dispositions au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Il n'a été formulé aucune question écrite, ni demande d'inscription d'une résolution.

... / ...

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés,

Connaissance prise des termes du rapport du Président,

décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 1 452 066 €, en son intégralité, au poste « Report à nouveau », lequel poste est porté de 1 203 530 € à 2 655 596 €.

Dividendes versés au titre des trois exercices précédents (art. 243 bis du C.G.I.).

Il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

... / ...

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



Le Président

Pour la Société SOMIO INVESTMENT
M. Laurent RIBARDIERE