

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 10/09/2019 sous le numéro de dépôt 17002

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

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

Désignation de l'entreprise		4D SAS		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		31122018		
				N-1		31122017		
		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	8 437 900	8 413 820	24 080	31 179
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		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	1 352 025	737 815	614 210	625 848
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	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	63 681		63 681	58 663
TOTAL (II)		BJ	BK	10 791 846	9 522 652	1 269 194	1 282 913	
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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	18 721		18 721	52 341
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 489 968	50 170	2 439 798	2 614 548
		Autres créances (3)	BZ	CA	12 781 536	11 994 150	787 386	729 750
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 251 597		1 251 597	1 250 471
		Disponibilités	CF	CG	5 520 816		5 520 816	4 363 752
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	134 313		134 313	85 876
TOTAL (III)		CJ	CK	22 196 951	12 044 320	10 152 631	9 096 738	
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		38 694		38 694	55 490	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	33 027 492	21 566 973	11 460 519	10 435 141	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(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			4D SAS		Néant * ☐	
			Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 265 240)		DA	2 265 240	2 265 240	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	226 524	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	2 608 425	2 390 356	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 649 303	1 594 593	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées*		DK			
	TOTAL (I)		DL	6 749 492	6 450 189	
	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	285 525	204 173	
	Provisions pour charges		DQ	268 243		
	TOTAL (III)		DR	553 768	204 173	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	854	973	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		26 154	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	11 892	9 065	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	896 140	651 143	
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 286 304	1 142 797	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	1 563	4 167	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	1 959 943	1 944 052	
TOTAL (IV)		EC	4 156 696	3 778 351		
Ecart de conversion passif* (V)		ED	564	2 427		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	11 460 519	10 435 141		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	{ 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	4 144 804	3 768 677	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	854	973		

* 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 :		4D SAS						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	2 488 042	FE	3 406 424	FF	5 894 466	5 718 660	
		FG	2 394 341	FH	4 515 861	FI	6 910 202	6 598 641	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 882 383	FK	7 922 285	FL	12 804 668	12 317 301	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	2 792	5 025	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	82 238	87 496	
	Autres produits (I) (11)					FQ	869 476	994 236	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 759 173	13 404 057
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	10 005	26 730
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4 823 905	3 999 883
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	303 531	368 803
	Salaires et traitements*						FY	3 912 591	3 684 460
	Charges sociales (10)						FZ	1 796 947	1 708 221
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions*} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements*				GA	136 410	110 591
			- dotations aux provisions				GB		
							GC	1 412 702	2 836 414
	Autres charges (12)						GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	63 190	46 888
						GF	12 459 282	12 781 991	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 299 892	622 067	
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	534 485	300 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	121 146	104 576
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	104 173	326 316
	Différences positives de change						GN	81 773	55 527
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	841 577	786 419
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	38 694	104 173
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	28	2 875
	Différences négatives de change						GS	14 768	55 416
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	53 490	162 464
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	788 087	623 955	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 087 979	1 246 022	

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

Désignation de l'entreprise : 4D SAS				Néant * ☐				
				Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	39	596		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	39	596		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		3 134		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6ter)			HG	415 074			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	415 074	3 134		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(415 035)	(2 538)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	87 936			
Impôts sur les bénéfices* (X)				HK	(64 295)	(351 109)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	14 600 790	14 191 072		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	12 951 487	12 596 479		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	1 649 303	1 594 593		
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	20 060	27 662	
	(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	2 906		
	(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			
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Provision litige salarial 2013				146 831			
	Produit divers						39	
Provision pour impôts				268 243				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En date du 29 juin 2018, la société s'est vu notifiée une vérification de comptabilité portant sur les exercices 2015, 2016 et 2017. Après étude des dossiers CIR par le Ministère de la recherche et leur décision de ne pas admettre certaines dépenses dans l'assiette des CIR, il a été décidé de provisionner sur l'exercice 2018 l'impact à hauteur de 268k€.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Evolutions des offres - Activité commerciale

L'année 2018 a été marquée par la commercialisation de la version V17 du logiciel 4D, intégrant une évolution majeure du moteur de base de données. La société a mis fin à la commercialisation de la version V15 du logiciel 4D.

Activité commerciale et marketing

L'activité commerciale a été marquée principalement au cours du 1^{er} semestre 2018 par l'organisation de conférences aux Etats-Unis et en France afin de rencontrer nos développeurs.

L'offre de services créée en 2015 a enregistré une progression de son chiffre d'affaires (+ de 5%) par rapport à l'exercice précédent. La société continue d'investir dans cette nouvelle activité afin d'enrichir l'offre proposée aux clients. Cette stratégie permet de consolider nos positions sur notre cœur de métier.

Pour soutenir notre développement en France et offrir une meilleure lisibilité de la société à l'international, la société a lancé un nouveau site web intégrant ses distributeurs exclusifs.

Evènement Post-Cloture

En date du 12 Avril 2019, Le Ministère de la Recherche qui a examiné les dossiers de Crédit d'Impôt Recherche pour les exercices contrôlés, a validé dans son rapport, l'éligibilité de tous les projets au sens du Crédit Impôt Recherche. Cependant, certaines dépenses n'ont pas été admises dans l'assiette du CIR, et la société s'est vue notifiée une régularisation impactant les comptes de l'exercice de 268 K€. Une provision pour impôts a été comptabilisée sur l'exercice 2018.

Autres informations

En date du 24 octobre 2018, la société a fait l'objet d'un contrôle Urssaf sur les exercices 2015 ,2016 et 2017. Ce contrôle n'a pas eu d'incidence sur l'exercice 2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2018 ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicable en France selon le règlement 2016-07 de l'ANC du 4 novembre 2016 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les 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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Agencement, aménagement, install.	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans	Linéaire
Matériel de bureau et mobilier	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel informatique	3 ans	Dégressif

3. Immobilisations Financières

Une reprise sur la provision pour dépréciation des participations calculée en 2018 sur la base de la quote-part de situation nette détenue a été comptabilisée sur l'exercice.

Les provisions pour dépréciation des participations sont calculées 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.

4. Stock

Il n'y a pas de stock à comptabiliser.

5. Créances

Les créances et les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Les provisions pour créances clients sont constituées au vue 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.

6. Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

7. Opérations en devises

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

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

8. Impôts sur les sociétés

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 28% jusqu'à 500 000 € et 33,33% au delà.

Le résultat fiscal est un bénéfice fiscal de 1 342 009 € et l'impôt correspondant est de 420 670 €, sur lequel s'impute une retenue à la source de 4 063 €, un produit issu de l'intégration fiscale de 102 220 € ainsi qu'un Crédit Impôt Recherche de 382 744 €, soit un crédit d'impôt net de 68 357 €.

La partie de cet impôt imputable au résultat exceptionnel constituerait un crédit d'impôt de 489 027 € alors que la partie imputable au résultat courant constituerait un impôt de 420 670 €.

9. Crédit d'impôt compétitivité emploi

La Société a comptabilisé un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de 26 870 € sur l'exercice 2018.

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

IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Reévaluation légale
		Reévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		Valeur d'origine en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 429 625		8 275			8 437 900	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	8 429 625		8 275			8 437 900	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industri							
Installations générales, agencements divers	638 159		4 393			642 553	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	604 468		105 005			709 472	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	1 242 627		109 398			1 352 025	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	938 240					938 240	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	58 663		5 176		158	63 681	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)	996 903		5 176		158	1 001 922	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	10 669 155		122 849		158	10 791 846	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 398 446	15 374		8 413 820
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	8 398 446	15 374		8 413 820
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Inst. techniques, matériel et outillage industriel				
Inst. générales, agencements, aménagements divers	141 521	62 683		204 203
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	475 257	58 354		533 611
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	616 778	121 036		737 814
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	9 015 224	136 410		9 151 634

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				

DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS

Dépréciations	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				
Dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Dépréciation sur immobilisations corporelles				
Dépréciation sur titres mis en équivalence				
Dépréciation sur titres de placement	142 833			142 833
Dépréciation sur immobilisations financières	228 184			228 184
Dépréciation sur stocks et en cours				
Dépréciation sur comptes clients	110 710	1 638	62 178	50 170
Autres provisions pour dépréciations	10 583 086	1 411 065		11 994 150
TOTAL GÉNÉRAL	11 064 813	1 412 702	62 178	12 415 338

Pour la société Wakanda, compte tenu du manque de visibilité sur cette société, une provision de 1 411 065 € sur le compte courant a été constatée en exploitation.

Provisions	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92)				
Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92)				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges	100 000	146 831		246 831
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes et charges	55 490	38 694	55 490	38 694
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts		268 243		268 243
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	48 684		48 684	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	204 173	453 768	104 173	553 768
TOTAL GÉNÉRAL	204 173	453 768	104 173	

Détail des reprises de provisions suivant leur utilisation	Utilisées	Non utilisées
Reprises de Provisions pour perte de change	82	55 408
Total des Reprises de Provisions	82	55 408

Les dotations et reprises de provisions sur immobilisations financières concernent les titres de participation, elles sont classées en financier.

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES À LA CLÔTURE

Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations	228 184	228 184	
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 681		63 681
Clients douteux ou litigieux	75 413	75 413	
Autres créances clients	2 414 556	2 414 556	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 147	1 384	762
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	95 228	95 228	
Taxe sur la valeur ajoutée	119 740	119 740	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 135	11 135	
Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques			
Groupe et associés	12 114 032	12 114 032	
Débiteurs divers	439 254	439 254	
Charges constatées d'avance	134 313	134 313	
TOTAL DES CRÉANCES	15 697 682	15 633 239	64 443

Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	854	854		
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	896 140	896 140		
Personnel et comptes rattachés	757 183	757 183		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	323 164	323 164		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	205 957	205 957		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 563	1 563		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 959 943	1 959 943		
TOTAL DETTES	4 144 804	4 144 804		

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Charges constatées d'avance	Montants
Charges locatives	16 665
Location diverses	56 116
Assurances : Locaux - Matériels - RC -Europ Assistance...	9 635
Autres (abonnements, cotisations, déplacements...)	51 897
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	134 313

Produits constatés d'avance	Montants
Abonnements Programmes Partenaires et Support Technique	417 405
Maintenance évolutive et abo licences	1 525 163
Formation et licences	17 375
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 959 943

CHARGES À PAYER & PRODUITS A RECEVOIR

Charges	Montants
Fournisseurs, factures non parvenues	340 417
Autres charges à payer (provision CP & Participation)	757 156
Charges assises sur les salaires (taxes)	91 933
Intérêts courus à payer	854
TOTAL CHARGES À PAYER	1 190 359

Produits	Montants
Clients, factures & avoirs à établir	348 525
Intérêts courus à recevoir	720
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	349 245

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS

Produits et Charges Financiers	Montant	Dont Entreprises liées
Produits	841 577	711 732
Charges	53 490	905
TOTAL GÉNÉRAL	788 087	710 827

Produits et Charges Exceptionnels	Montant	Dont Entreprises liées
Produits	39	
Charges	415 074	
TOTAL GÉNÉRAL	(415 035)	

Les charges exceptionnelles comprennent, notamment, une dotation pour impôt faisant suite à l'étude des CIR 2014 à 2017 par le Ministère de la Recherche et une dotation liée à un litige prud'hommal.

CHIFFRES D'AFFAIRES

CA PAR POSTES	Montants 2018	Montants 2017
Ventes de Marchandises		
Production vendue (Biens et Partners)	2 735 321	2 871 290
Production vendue (OEM)	3 159 144	2 847 370
Royalties (Principalement US et Japon)	2 066 229	2 200 083
Production vendue (Services)	4 843 908	4 398 430
Autres Produits d'Exploitation	65	129
TOTAL PRODUITS ACTIVITÉS COURANTES	12 804 668	12 317 301

CA PAR ZONES GEOGRAPHIQUES	France Montants 2018	France Montants 2017	Export Montants 2018	Export Montants 2017
Ventes de Marchandises				
Production vendue (Biens et Partners)	1 322 167	1 192 009	1 413 154	1 679 281
Production vendue (OEM)	1 165 875	969 892	1 993 269	1 877 478
Royalties (Principalement US et Japon)			2 066 229	2 200 083
Production vendue (Services)	2 394 276	2 046 192	2 449 632	2 352 237
Autres Produits d'Exploitation	65	129		
TOTAL PRODUITS ACTIVITÉS COURANTES	4 882 383	4 208 222	7 922 285	8 109 079

COMPOSITION DU CAPITAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL				
Catégorie des titres	Clôture Exercice	Nombre de Titres		Valeur nominale
		Créés sur l'exercice	Résés sur l'exercice	
Actions A	3 731 799			0,54
Actions C	349 000			0,76
TOTAL	4 080 799			

CAPITAUX PROPRES						
	Solde au 31/12/2017	Affectation du résultat 2017	Augmentation de capital	Distribution	Résultat 2018	Solde au 31/12/2018
Capital	2 265 240					2 265 240
Capital appelé						
Prime d'émission						
Prime d'apport						
Prime fusion						
Réserve légale	200 000	26 524				226 524
Autres réserves						
Report à nouveau	2 390 356	1 568 069		-1 350 000		2 608 425
Résultat	1 594 593	-1 594 593			1 649 303	1 649 303
SITUATION NETTE	6 450 189	0		-1 350 000	1 649 303	6 749 492

AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENT HORS BILAN

Étant donné la structure de la pyramide des âges du groupe 4D (moyenne de 45 ans à fin 2018), aucun engagement n'a été constaté, la probabilité de versement considérée comme quasiment nulle.

Autre engagement hors bilan reçu : 10 000 €

EFFECTIFS

L'effectif moyen de la société au 31 Décembre 2018 s'élève à 66 personnes contre 63 pour l'exercice précédent

LOCATION MATERIELS INFORMATIQUES

Néant

RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les coûts de recherche et développement en 2018 ont représenté 3,2 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 €.

Depuis 2009, pour ne pas fausser la vision économique des comptes annuels la société a décidé de maintenir ce décalage de comptabilisation

En 2018, la société a comptabilisé dans ses comptes, le CIR 2017 d'un montant de 383 K€.

En 2018 la société a considéré que sur les 3,2 M€ de coûts de Recherche et développement, 1 607 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Recherche au taux de 30%, soit 482,1 K€; et 305 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Innovation au taux de 20%, soit 61 K€

Elle a décidé également de ne pas comptabiliser sur l'exercice 2018 ces montants pour rester cohérente avec la méthode de comptabilisation

DIRIGEANTS

Le montant des rémunérations allouées aux membres de la Direction (Art R.123-198) pour l'exercice 2018 n'est pas communiqué. Cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

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 2018 s'élève à 53 730 €.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2018

	Date acquis.	Nbre parts detenues	Valeur devise	Valeur € acquisition	% particip. dans capital	Nbre parts émises
4D INC	janv-00	542 404 10 000	271 202 5 000	279 003 4 977	100,00% 100,00%	542 404 10 000
TOTAL		552 404	276 202	283 981	100,00%	552 404
Résultats en USD		31/12/18				
Capital		276 202				
Réserves & RAN		2 728 483				
Résultat		486 035				
Produits d'exploitation		5 834 400				
4D GmbH	oct-89 mars-95 juin-00	320 180	16 589 182 112 435	16 589 182 112 435		320 180
TOTAL		500	199 137	199 137	100,00%	500
Résultats en EUR		31/12/18				
Capital		26 000				
Réserves & RAN		95 110				
Résultat		254 484				
Produits d'exploitation		2 466 788				
4D JAPAN KK	mars-99	200	10 000 000	77 342	100,00%	200
TOTAL		200	10 000 000	77 342	100,00%	200
Résultats en JPY		31/12/18				
Capital		10 000 000				
Réserves & RAN		87 206 488				
Résultat		15 405 022				
Produits d'exploitation		134 798 308				
4D AUSTRAL.	févr-03	100	10 000	5 858	100,00%	100
TOTAL		100	10 000	5 858	100,00%	100
Résultats en AUD		31/12/18				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		516 641				
Résultat		258 386				
Produits d'exploitation		2 196 183				
4D MAROC	janv-12	100	10 000	905	100,00%	100
TOTAL		100	10 000	905	100,00%	100
Résultats en MAD		31/12/18				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		2 893 134				
Résultat		1 012 015				
Produits d'exploitation		22 844 051				
4D TUNISIA	mars-10	999	10 000	5 500	99,00%	1 000
TOTAL			10 000	5 500	99,00%	1 000
Résultats en TND		31/12/18				
Capital		10 000				
Réserves & RAN						
Résultat						
Produits d'exploitation						
WAKANDA	oct.-14 nov.-16	110 973 277 000	110 973 22 160	110 973 22 160	100,00% 100,00%	110 973 22 160
TOTAL			133 133	133 133	100,00%	133 133
Résultats en EUR		31/12/18				
Capital		133 133				
Réserves & RAN		(10 883 910)				
Résultat		(1 290 388)				
Produits d'exploitation		118 979				
REGULAEONE	juin-14	42 000	10 000	4 200	42,00%	100 000
TOTAL			10 000	4 200	42,00%	100 000
Résultats en EUR		31/12/17				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		(280 754)				
Résultat		(5 805)				
Produits d'exploitation						
TOTAL PARTICIPATIONS			710 056			

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	MONTANT
Participations	710 056
Prov. sur participations	142 833
Créances rattachées à des Participations	228 184
Prov. sur créances rattachées	228 184
Créances clients & comptes rattachés	294 524
Prov. sur créances clients & comptes rattachés	
Provision pour risque	
Autres créances	12 552 523
Prov. sur autres créances	11 994 150
Dettes fournisseurs & cpts ratt	271 072
Autres Dettes	



Société par Actions Simplifiée au capital de 2.265 240 €
Siège social : 66 route de Sartrouville – 78230 LE PECQ
RCS Versailles 318 918 851

ACTE SOUS SEING PRIVE DES DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES
EN DATE DU 25 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf
Le 25 juin, à 11 heures,

Les associés de la société,

- SOMIO INVESTMENT
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison
Titulaire de 3 442 367 actions de catégorie A
- Monsieur Simon-Emile GUETTA
43, Avenue du Général Leclerc
91 100 Boulogne Billancourt
Titulaire de 180 754 actions de catégorie A
- Monsieur Laurent ESNAULT
75 bis rue d'Arsonval
75 015 Paris
Titulaire de 41 694 actions de catégorie A
Titulaire de 57 000 actions de catégorie C
- Monsieur Jean LAGUERRE
11 rue Lafayette
92 700 Colombes
Titulaire de 37 310 actions de catégorie A
Titulaire de 35 000 actions de catégorie C
- Monsieur Jean-François RACHET
151, Avenue Franklin Roosevelt
Résidence côté plage
Bâtiment B, 4ème étage
13 600 La Ciotat
Titulaire de 29 672 actions de catégorie A
- Monsieur Laurent RIBARDIERE
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison
Titulaire de 1 action de catégorie A

DS DS DS DS DS DS 1 DS DS DS DS DS DS DS

- Madame Asmae RIBARDIERE née BENKIRANE
9 Chemin des Dames de St Louis
92 500 Rueil Malmaison
Titulaire de 1 action de catégorie A
- Monsieur Eric TEISSANDIER
17 rue Clérembourg
78112 FOURQUEUX
Titulaire de 135 000 actions de catégorie C
- Monsieur Thomas MAUL
12 bahnhofstrasse
84104 Rudelzhausen (Allemagne)
Titulaire de 57 000 actions de catégorie C
- Monsieur Aziz EL GHOMARI
82 rue Manin
75019 PARIS
Titulaire de 35 000 actions de catégorie C
- Madame Marie-Pierre PEREZ
17 rue Georges Guynemer
92 600 ASNIERES
Titulaire de 30 000 actions de catégorie C

Ayant pris connaissance :

- Du rapport général du Président,
- Des rapports spéciaux du Président,
- Des rapports général et spécial du commissaire aux comptes,
- Du texte des résolutions proposées,

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

- Rapports du Président sur la marche de la société et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Rapports général et spécial 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 2018 et des conventions visées aux articles L 227-10 du Code de Commerce, affectation du résultat de l'exercice ;
- Décision de distribution de dividendes et de réserves pour un montant brut de 700 000 € ;
- 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.

Handwritten notes for the second row of the table:

DS 1	DS 1	DS LE	DS JL	DS ET	DS RE	2	DS TM	DS MPP	DS LR	DS AB	DS AB
--------------------	--------------------	----------	----------	----------	----------	---	----------	-----------	----------	----------	----------

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

PREMIERE RÉSOLUTION

Les associés,

Connaissance prise des termes des rapports du Président et des rapports général et spécial du commissaire aux comptes,

approuvent lesdits rapports, le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils lui ont été présentés par le Président et qui se soldent par un bénéfice net de 1 649 303 €.

En application des dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, les associés **prennent acte** que les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018 ne font pas état de charges comptabilisées qui seraient fiscalement non déductibles, au sens de l'article 223 quater, 223 quinquies et 39-4 du Code général des impôts ;

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés,

Connaissance prise des termes des rapports du Président et des rapports général et spécial du commissaire aux comptes,

décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 1 649 303 € comme suit :

- au compte « Report à Nouveau » pour le solde de 1 568 069 € lequel s'établira à 4 257 728 € après affectation.
- Nous vous proposons de décider d'une distribution de dividendes d'un montant global de quatre millions (4 000 000) € par prélèvement à due concurrence sur le compte de report à nouveau qui sera ramené de 4 257 728 € à 257 728 €

Il est rappelé que, s'agissant de bénéficiaires personnes physiques, ce dividende donnerait lieu à :

- Une application des prélèvements sociaux au taux de 17,2%,
 - à un prélèvement forfaitaire obligatoire (« PFO ») de 12,8% opéré à la source par l'établissement payeur (la société 4D SAS) ; ce PFO s'imputera sur l'imposition définitive qui sera établie en 2019 calculée par application du taux forfaitaire de 12,8% sauf option pour le régime du barème de l'impôt sur le revenu (article 117 quater V du CGI) (« le Barème »).
- En cas d'application du PFO la fraction de CSG afférente aux revenus soumis à imposition forfaitaire ne peut être déduite du revenu imposable.
- Enfin les associés domiciliés en France ayant des revenus modestes (revenu fiscal de 2017 inférieur à 50.000 € pour un contribuable seul ou à 75.000 € pour les couples soumis à imposition commune) pourront demander à la Société 4D d'être dispensés du PFO ;
 - Les associés personnes physiques, résidents fiscaux français, pourront, en lieu et place du taux forfaitaire de 12,8%, opter pour le système du Barème consistant en la soumission du dividende

brut au barème progressif de l'impôt sur le revenu après abattement de 40%. Dans ce cas une fraction de la CSG acquittée sera déductible du revenu global de l'année de son paiement ;

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

Il est rappelé qu'il a été distribué un dividende de 1 350 000 € au titre de l'exercice 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉOLUTION

Les associés,

Connaissance prise des termes des rapports du commissaire aux comptes, sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018, ainsi que sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce,

approuvent les conclusions des rapports et chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Les associés,

Connaissance prise du rapport du Président et des rapports du commissaire aux comptes,

donnent au Président et au Commissaire aux Comptes, quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Les associés,

Donnent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir tous dépôts et toutes les formalités légales partout où besoin sera.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

* * *

DS DS DS DS DS DS 4 DS DS DS DS DS




De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et les associés présents ou représentés

LE PRESIDENT
SOMIO INVESTMENT

- SOMIO INVESTMENT

DocuSigned by: 25-juin-19 | 14:38:32 CEST

Asmae Benkirane

06F1124AD8B445E...

- Moniseur Simon-Emile GUETTA

DocuSigned by:

25-juin-19 | 02:44:00 PDT

91DBABC32FB84C0...

- Monsieur Laurent ESNAULT

DocuSigned by:

25-juin-19 | 04:25:36 PDT

Laurent Esnault

EA7D4CEB434347E...

- Monsieur Jean LAGUERRE

DocuSigned by:

25-juin-19 | 04:28:32 PDT

Jean Laguerre

707E97F66343446...

- Monsieur Jean-François RACHET

DocuSigned by:

25-juin-19 | 02:46:58 PDT

Jean-François Ratchet

6BE9FAB7AA574A8...

- Monsieur Laurent RIBARDIERE

DocuSigned by:

25-juin-19 | 05:34:04 PDT

Laurent Ribardiere

30B81A433E09407...

- Madame Asmae RIBARDIERE née BENKIRANE

DocuSigned by 25-juin-19 | 14:37:37 CEST

Asmae Benkirane

06F1124AD8B445E...

- Monsieur Eric TEISSANDIER

DocuSigned by:

25-juin-19 | 13:54:04 CEST

Eric Teissandier

3EBEB3DE5F7E414...

- Monsieur Aziz EL GHOMARI

DocuSigned by:

25-juin-19 | 05:09:52 PDT

Aziz Elghomari

AE452B3B8AD14A0...

- Monsieur Thomas MAUL

DocuSigned by:

25-Jun-19 | 05:16:19 PDT

Thomas Maul

A8D361D73C4C4D3...

- Madame Marie-Pierre PEREZ

DocuSigned by:

25-juin-19 | 05:18:49 PDT

Marie-Pierre Perez

BD3C411982C9427...