

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 21/08/2018 sous le numéro de dépôt 14800

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2018

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		N-1		
				31122017		31122016		
				Net		Net		
				3		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	8 429 625	8 398 446	31 179	6 362
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				76 184
		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	1 242 627	616 778	625 848	704 147
		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	58 663		58 663	58 271
TOTAL (II)		BJ	BK	10 669 155	9 386 242	1 282 913	1 412 187	
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	52 341		52 341	10 784
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 725 258	110 710	2 614 548	2 687 460
		Autres créances (3)	BZ	CA	11 312 835	10 583 086	729 750	519 306
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 250 471		1 250 471	
		Disponibilités	CF	CG	4 363 752		4 363 752	4 446 649
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	85 876		85 876	72 276
TOTAL (III)		CJ	CK	19 790 534	10 693 796	9 096 738	7 736 475	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Écarts de conversion actif* (VI)		CN		55 490		55 490	23 977	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	30 515 179	20 080 038	10 435 141	9 172 639	
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	2 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart 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	2 390 356	1 203 530	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 594 593	1 452 066	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées*		DK			
	TOTAL (I)		DL	6 450 189	4 855 596	
	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	204 173	426 316	
	Provisions pour charges		DQ			
	TOTAL (III)		DR	204 173	426 316	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	973	1 001	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	26 154	416 744	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	9 065	966	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	651 143	612 575	
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 142 797	990 099	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	4 167	1 024	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	1 944 052	1 867 781	
TOTAL (IV)		EC	3 778 351	3 890 190		
Ecart de conversion passif* (V)		ED	2 427	538		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	10 435 141	9 172 639		
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	3 769 286	3 889 224	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	973	1 001		

* 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	2 161 901	FE	3 556 759	FF	5 718 660	5 781 634		
		FG	2 046 321	FH	4 552 320	FI	6 598 641	6 816 520		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 208 222	FK	8 109 079	FL	12 317 301	12 598 154		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	5 025	4 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	87 496	6 677		
	Autres produits (I) (11)					FQ	994 236	1 139 762		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 404 057	13 748 593	
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	26 730	8 575	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 999 883	3 669 423	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	368 803	313 870	
	Salaires et traitements*						FY	3 684 460	3 578 837	
	Charges sociales (10)						FZ	1 708 221	1 606 391	
	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	110 591	161 386
								GB		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC	2 836 414	3 759 844
	Autres charges (12)						GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	46 888	3 224	
						GF	12 781 991	13 101 550		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	622 067	647 043		
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	300 000	350 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	104 576	63 581	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	326 316	466 563	
	Différences positives de change						GN	55 527	90 021	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	786 419	970 165	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	104 173	367 210	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 875		
	Différences négatives de change						GS	55 416	89 811	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	162 464	457 021	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	623 955	513 145		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 246 022	1 160 187		

(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	596			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*		HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		60 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	596	60 000		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 134	3 459		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*		HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6ter)		HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	3 134	3 459		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	(2 538)	56 541		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices* (X)			HK	(351 109)	(235 337)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	14 191 072	14 778 758		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	12 596 479	13 326 692		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	1 594 593	1 452 066		
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	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			
	(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	
	Pénalité fiscale			18			
	Retenues à la source irrécouvrables			2 880			
Créance exercice antérieur			235				
Produits exercice antérieurs					596		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES PROVISIONS

CRÉANCES ET DETTES

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL ET TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

CHIFFRES D'AFFAIRES

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS

AUTRES INFORMATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS - EVENEMENTS POST-CLOTURE

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017 et présentent les caractéristiques suivantes :

Total du bilan :	10 435 140,76 EUR
Chiffre d'affaires ht :	12 317 300,73 EUR
Résultat de l'exercice :	1 594 592,99 EUR

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

1. Evolution des offres

L'année 2017 a été marquée d'une part par la commercialisation de la version V16 du logiciel 4D, et d'autre part par l'intégration du moteur de traitement de texte 4D Write Pro au sein du produit 4D.

Au premier trimestre 2017, la société a stoppé le support technique de la version V14 du logiciel 4D.

2. Activité commerciale

L'activité commerciale a été marquée par l'organisation au cours du premier semestre, de conférences internationales dans plus de 40 villes en Europe, aux Etats Unis, et en France 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 2017, un chiffre d'affaires en forte croissance (+ de 90% comparé à l'exercice 2016), attestant ainsi du bien-fondé de cette stratégie.

3. Autres informations

Les bénéficiaires d'actions de catégorie C (action gratuites) ayant rempli les conditions d'accession à l'actionnariat de la société, la société a procédé à l'enregistrement de 349 000 actions dans les registres de la société au bénéfice de certains salariés du Groupe. le nombre total d'actions au 31 décembre 2017 est porté à 4 080 799 actions.

RÈGLES ET MÉTHODES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2017 ont été établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables 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, installation technique	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Dégressif	3 ans

3. Changement de méthode comptable

Les dépenses engagées sur l'exercice 2016 pour la réalisation d'un nouveau site web et comptabilisées en immobilisation en cours se sont poursuivies sur l'exercice 2017.

L'intégralité de ces coûts a été comptabilisée en charges sur l'exercice 2017, l'impact sur l'exercice 2017 s'élève à 76 184€.

RÈGLES ET MÉTHODES (SUITE)

4. Immobilisations Financières

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.

5. Stocks

Il n'y a pas de stock à comptabiliser.

6. Créances 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.

7. 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.

8. 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.

9. 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 33,33% pour la société.

Le résultat fiscal est un bénéfice fiscal de 667 216 €, 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 271 109 € et un crédit Impôt innovation de 80.000€, soit un crédit d'impôt total de 351 109 €

Le résultat fiscal se décompose en un bénéfice fiscal courant de 1 017 982 € qui aurait généré un impôt de 339 327 € et d'un déficit fiscal exceptionnel de 350 766 €.

10. Crédit d'impôt compétitivité emploi

La Société a comptabilisé un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) de 30 401 € sur l'exercice 2017.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		
<i>Frais d'établissement et de développement</i>							
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	8 532 092		34 606	76 184	60 889	8 429 625	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 532 092		34 606	76 184	60 889	8 429 625	
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions sur sol propre</i>							
<i>Constructions sur sol d'autrui</i>							
<i>Installations générales, agenc- et aménag- des constructions</i>							
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriel</i>							
<i>Installations générales, agencements, aménagements divers</i>	633 114		5 045			638 159	
<i>Matériel de transport</i>							
<i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	587 011		17 457			604 468	
<i>Emballages récupérables et divers</i>							
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>							
<i>Avances et acomptes</i>							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 220 125		22 502			1 242 627	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>	938 240					938 240	
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	58 271		392			58 663	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	996 511		392			996 903	
TOTAL GÉNÉRAL	10 748 728		57 500	76 184	60 889	10 669 155	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Mvt net en fin d'exercice	
	EUR	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	Dotations			Reprises			
						Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exception.	Différentiel de durée	Mode dégressif		Fiscal exception.
Frais d'établissement et de développement												
Autres postes d'immobilisations incorporelles		8 449 546	9 790	60 889	8 398 446							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		8 449 546	9 790	60 889	8 398 446							
Terrains												
Constructions sur sol propre												
Constructions sur sol d'autrui												
Installations générales, agenc- et aménag- des constructions												
Installations techniques, matériel et outillage industriel												
Installations générales, agencements, aménagements divers		79 227	62 294		141 521							
Matériel de transport												
Matériel de bureau et informatique, mobilier		436 750	38 507		475 257							
Emballages récupérables et divers												
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		515 977	100 801		616 778							
TOTAL GÉNÉRAL		8 965 523	110 591	60 889	9 015 224							

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR				
NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
<i>Provisions pour litiges</i>	100 000			100 000
<i>Provisions pour pertes et charges</i>	23 977	55 490	23 977	55 490
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	302 339	48 684	302 339	48 684
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	426 316	104 173	326 316	204 173
<i>Prov- pour dépréciation sur titres de placement</i>	142 833			142 833
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations financières</i>	228 184			228 184
<i>Prov- pour dépréciation sur comptes clients</i>	166 737	3 807	59 834	110 710
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>	7 750 478	2 832 607		10 583 086
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS	8 288 233	2 836 414	59 834	11 064 813
TOTAL GÉNÉRAL	8 714 549	2 940 587	386 150	11 268 987

<i>Dont dotations et reprises</i>	<i>d'exploitation</i>	2 836 414	59 834
	<i>financières</i>	104 173	326 316
	<i>exceptionnelles</i>		

Pour la société Wakanda, compte tenu du manque de visibilité sur cette société, une provision de 2 832 607 € sur le compte courant et une provision pour risque de 48 684 € sur sa situation nette ont été constatées sur l'exercice respectivement en exploitation et financier.

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

Détail des reprises de provisions suivant leur utilisation	Utilisées	Non utilisées
<i>Reprises de Provisions pour perte de change</i>	68	23 909
<i>Reprises de Prov sur clients & comptes ratt.</i>	46 864	12 970
Total des Reprises de Provisions	46 932	36 879

CRÉANCES ET DETTES

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

ETAT DES CRÉANCES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<i>Créances rattachées à des participations</i>	228 184	228 184	
<i>Prêts (1) (2)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	58 663		58 663
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	158 548	158 548	
<i>Autres créances clients</i>	2 566 710	2 566 710	
<i>Créance représentative de titres prêtés</i>			
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	1 324	1 324	
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	30 401	30 401	
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	85 880	85 880	
<i>Autres impôts, taxes et versements assimilés</i>	9 162	9 162	
<i>Créances diverses envers l'Etat et les collectivités publiques</i>			
<i>Groupe et associés (2)</i>	10 699 249	10 699 249	
<i>Débiteurs divers</i>	486 820	486 058	762
<i>Charges constatées d'avance</i>	85 876	85 876	
TOTAL DES CRÉANCES	14 410 817	14 351 392	59 425

Renvois

- (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine</i>	973	973		
<i>Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine</i>				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	651 143	651 143		
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	573 109	573 109		
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>	389 515	389 515		
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	180 173	180 173		
<i>Obligations cautionnées</i>				
<i>Autres impôts, taxes et assimilés</i>				
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupe et associés (2)</i>	26 154	26 154		
<i>Autres dettes</i>	4 167	4 167		
<i>Dettes représentatives de titres empruntés</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	1 944 052	1 944 052		
TOTAL DES DETTES	3 769 286	3 769 286		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR

CHARGES À PAYER	<i>Montants</i>
<i>Fournisseurs, factures non parvenues</i>	<i>273 157</i>
<i>Autres charges à payer (provision CP & Participation)</i>	<i>573 109</i>
<i>Charges assises sur les salaires (taxes)</i>	<i>126 923</i>
<i>Intérêts courus à payer</i>	<i>973</i>
TOTAL CHARGES À PAYER	974 162

PRODUITS À RECEVOIR	<i>Montants</i>
<i>Clients, factures & avoirs à établir</i>	<i>146 311</i>
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>213</i>
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	146 524

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	<i>Montants 2017</i>	<i>Montants 2016</i>
<i>Charges locatives</i>	19 001	19 001
<i>Location diverses</i>	2 322	1 939
<i>Assurances : Locaux - Matériels - RC -Europ Assistance...</i>	9 303	9 119
<i>Autres (abonnements, cotisations, déplacements...)</i>	55 251	42 217
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	85 876	72 276

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	<i>Montants 2017</i>	<i>Montants 2016</i>
<i>Abonnements Programmes Partenaires et Support Technique</i>	388 603	401 525
<i>Maintenance évolutive et abo licences</i>	1 491 505	1 466 256
<i>Formation et licences</i>	63 945	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 944 052	1 867 781

COMPOSITION DU CAPITAL ET CAPITAUX PROPRES

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR

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

CAPITAUX PROPRES						
	Solde au 31/12/2016	Affectation du résultat 2016	Augmentation de capital	Distribution	Résultat 2017	Solde au 31/12/2017
Capital	2 000 000		265 240			2 265 240
Capital appelé						
Prime d'émission						
Prime d'apport						
Prime fusion						
Réserve légale	200 000					200 000
Autres réserves						
Report à nouveau	1 203 530	1 452 066	-265 240			2 390 356
Résultat	1 452 066	-1 452 066			1 594 593	1 594 593
SITUATION NETTE	4 855 596				1 594 593	6 450 189

CHIFFRE D'AFFAIRES

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR

CA PAR POSTES	<i>Montants 2017</i>	<i>Montants 2016</i>
<i>Ventes de Marchandises</i>		
<i>Production vendue (Biens et Partners)</i>	<i>2 871 290</i>	<i>2 965 778</i>
<i>Production vendue (OEM)</i>	<i>2 847 370</i>	<i>2 815 931</i>
<i>Royalties (Principalement US et Japon)</i>	<i>2 200 083</i>	<i>2 763 767</i>
<i>Production vendue (Services)</i>	<i>4 398 430</i>	<i>4 052 385</i>
<i>Autres Produits d'Exploitation</i>	<i>129</i>	<i>293</i>
TOTAL PRODUITS ACTIVITÉS COURANTES	12 317 301	12 598 154

CA PAR ZONES GEOGRAPHIQUES	<i>France Montants 2017</i>	<i>France Montants 2016</i>	<i>Export Montants 2017</i>	<i>Export Montants 2016</i>
<i>Ventes de Marchandises</i>				
<i>Production vendue (Biens et Partners)</i>	<i>1 192 009</i>	<i>1 569 951</i>	<i>1 679 281</i>	<i>1 395 827</i>
<i>Production vendue (OEM)</i>	<i>969 892</i>	<i>1 065 712</i>	<i>1 877 478</i>	<i>1 750 219</i>
<i>Royalties (Principalement US et Japon)</i>			<i>2 200 083</i>	<i>2 763 767</i>
<i>Production vendue (Services)</i>	<i>2 046 192</i>	<i>1 851 424</i>	<i>2 352 237</i>	<i>2 200 961</i>
<i>Autres Produits d'Exploitation</i>	<i>129</i>	<i>293</i>		
TOTAL PRODUITS ACTIVITÉS COURANTES	4 208 222	4 487 381	8 109 079	8 110 774

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

EUR

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS

Produits : 786 419 € (dont entreprises liées: 712 051 €)

Charges : 162 464 € (dont entreprises liées: 65 338 €)

Résultat financier : 623 955 €

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Produits : 596 €

Charges : 3 134 € (dont créances d'impôts étrangers irrécouvrables : 2 880 €)

Résultat exceptionnel : -2 538 €

AUTRES INFORMATIONS

4D SAS 1 janvier 2017 au 31 décembre 2017

ENGAGEMENT HORS BILAN

Étant donné la structure de la pyramide des âges du groupe 4D (moyenne de 44 ans à fin 2017), 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 €

EFFECTIFS

L'effectif moyen de la société au 31 Décembre 2017 s'élève à 63 personnes contre 56 pour l'exercice précédent.

LOCATION MATERIELS INFORMATIQUES

Néant

RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les coûts de recherche et développement en 2017 ont représenté 2,8 M€, soit 23 % 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 2017 la société a considéré que sur les 2,8 M€ de coûts de Recherche et développement, 1 013 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Recherche au taux de 30%, soit 304 K€; et 395 K€ constituaient des dépenses de R&D susceptibles de bénéficier d'un Crédit Impôt Innovation au taux de 20%, soit 79 K€

Elle a décidé également de ne pas comptabiliser sur l'exercice 2017 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 2017 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 2017 s'élève à 52 474 €.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2017

	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>		31/12/17				
Capital		276 202				
Réserves & RAN		2 355 612				
Résultat		372 332				
Produits d'exploitation		5 612 807				
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>		31/12/17				
Capital		26 000				
Réserves & RAN		99 776				
Résultat		345 334				
Produits d'exploitation		2 609 207				
4D JAPAN KK	mars-99	10 000	10 000 000	77 342	100,00%	10 000
	TOTAL	10 000	10 000 000	77 342	100,00%	10 000
<u>Résultats en JPY</u>		31/12/17				
Capital		10 000 000				
Réserves & RAN		70 228 744				
Résultat		16 977 544				
Produits d'exploitation		146 053 655				
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>		31/12/17				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		607 783				
Résultat		208 858				
Produits d'exploitation		2 121 267				
4D MAROC	janv-12	100	10 000	905	100,00%	100
	TOTAL	100	10 000	905	100,00%	100
<u>Résultats en MAD</u>		31/12/17				
Capital		10 000				
Réserves & RAN		1 865 449				
Résultat		1 024 723				
Produits d'exploitation		21 074 441				
	Date acquis.	Nbre parts detenues	Valeur devise	Valeur € acquisition	% particip. dans capital	Nbre parts émises
4D TUNISIA	mars-10	999	10 000	5 500	99,00%	1 000
	TOTAL		10 000	5 500	99,00%	1 000
<u>Résultats en TND</u>		31/12/17				
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
	nov.-16	277 000	22 160	22 160	100,00%	22 160
	TOTAL		133 133	133 133	100,00%	133 133
<u>Résultats en EUR</u>		31/12/17				
Capital		133 133				
Réserves & RAN		(8 301 068)				
Résultat		(2 582 842)				
Produits d'exploitation		90 614				
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>		31/12/17				
Capital		10 000				
Réserves & RAN						
Résultat						
Produits d'exploitation						
TOTAL PARTICIPATIONS			710 056			

FILIALES ET PARTICIPATIONS SUITE

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	708 517
Prov. sur créances clients & comptes rattachés	
Provision pour risque	48 684
Autres créances	11 185 307
Prov. sur autres créances	10 583 086
Dettes fournisseurs & cpts ratt	175 374
Autres Dettes	26 154

EVENEMENT POST-CLOTURE

NÉANT



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

PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES
EN DATE DU 7 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le 7 juin, à 14 heures 30,

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

- Moniseur 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
43 traverse des Caillols
13 102 Marseille
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

- 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 :

- Rapport général du Président sur la marche de la société et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- 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 2017 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.

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

.../...

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 1 594 593 € comme suit :

- au compte « réserve légale » pour un montant de 26 524 € lequel poste est porté de 200 000 € à 226 524 €, en corrélation de l'augmentation de capital de 265 240 € de telle sorte que la Réserve Légale est intégralement dotée.
- au compte « Report à Nouveau » pour le solde de 1 568 069 € de telle sorte que, compte tenu de la distribution opérée le 23 janvier 2018 par prélèvement sur le compte de report à nouveau, le compte report à nouveau s'établira à 3 308 425 € après affectation.
- Nous vous proposons enfin de décider d'une distribution de dividendes d'un montant de sept cent mille (700 000) € par prélèvement à due concurrence sur le compte de report à nouveau qui sera ramené de 3 308 425 € à 2 268 425 €.

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 CERTIFIÉ CONFORME

Le Président

Pour la Société SOMIO INVESTMENT

M. Laurent Ribardière