

3DSOFT

Société par actions simplifiée
Au capital de 515 159,04 euros
Siège social à PARIS (75016)
147 Rue Malakoff

394.064.679 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 25 JUIN 2024

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice d'un montant de 1 767 566 euros, de la manière suivante :

- A la distribution de dividendes,
A hauteur de1 700 000 euros,
- Et le solde, soit67 566 euros,
Au poste « Report à Nouveau », dont le solde créditeur sera ainsi porté à la somme de 2 805 178 euros.

Le dividende par action s'élève à la somme de 50,31euros (valeur arrondie).

L'Associée Unique étant une personne morale, celle-ci ne peut bénéficier de l'abattement de 40%.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique rappelle les sommes distribuées au titre des trois exercices précédents se sont élevées à :

EXERCICE	DIVIDENDES
Exercice 31.12.2022	1 600 000 €
Exercice 31.12.2021	1 257 742 €
Exercice 31.12.2020	1 279 739 €

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 6 336 700,21 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 767 565,73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société 3D SOFT est sortie du périmètre d'intégration fiscale de la SAS FINANCIERE MAYA le 31/12/2022. A partir du 01/01/2023 elle est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la SAS COSMOBILIS 278 BD SAINT GERMAIN 75007 PARIS, SIRET : 90472371500010.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Frais recherche, développement	5 ans
- Concessions et droits similaires	5 ans
- Travaux de rénovation	10 ans
- Matériel de bureau	2 à 3 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Les dépenses engagées ont été comptabilisées en production immobilisée et inscrites en immobilisations pour un montant de 1 524 599 € pour l'exercice. Le total des dépenses au compte 203100 du bilan s'élève à 10 948 493 €. Il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	9 423 894		1 524 598	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	20 204		6 975	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		53 467				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			14 870		
		Matériel de transport		83 155	14 847		
		Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				136 622	29 718		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			3 070			
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				3 070			
TOTAL GENERAL				9 583 790	1 561 291		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			10 948 493	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			27 179	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			53 467			
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			14 870		
		Matériel de transport			98 003		
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				166 340			
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence			3 070			
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL				3 070			
TOTAL GENERAL				3 070	11 142 011		

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		6 150 584	1 228 370		7 378 954
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		6 581	4 126		10 707
TOTAL		6 157 165	1 232 496		7 389 661
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 835	5 347		21 182
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		61		61
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	66 229	9 215		75 444
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		82 064	14 623		96 687
TOTAL GENERAL		6 239 230	1 247 119		7 486 348

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

<u>NATURE DES</u> <u>PROVISIONS</u>	<u>MONTANT AU DEBUT</u> <u>DE L'EXERCICE</u>	<u>DOTATIONS DE</u> <u>L'EXERCICE</u>	<u>REPRISE DE</u> <u>L'EXERCICE</u>	<u>MONTANT A LA FIN</u> <u>DE L'EXERCICE</u>
PROV. DEP CLIENTS	90 711	26 020	31 242	85 489

REPARTITION DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

- d'exploitation 26 020
- financières
- exceptionnelles

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	87 558	87 558	
	Autres créances clients	814 252	814 252	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	73	73	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 230	5 230	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	78 938	78 938	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 118 699	1 118 699	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	28 987	28 987	
	Charges constatées d'avance	10 668	10 668	
TOTAUX		2 144 405	2 144 405	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

- SAS ASCOM INVEST
278 Bd SAINT GERMAIN
75007 PARIS
Capital : 58 573 376 €

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées :

Partie liée	Nature de la relation	Montant de la transaction
COSMOBILIS SOLUTIONS	Management Fees	617 113 €

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 668

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 230
Disponibilités	
TOTAL	5 230

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	33 792,00	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	33 792,00	15,24

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	515 159			515 159
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	51 516			51 516
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	2 677 146	60 466		2 737 612
Résultat de l'exercice	1 660 466	1 767 566	1 660 466	1 767 566
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	4 904 286	1 828 032	1 660 466	5 071 852

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 962	1 962		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	572 374	572 374		
Personnel & comptes rattachés	172 654	172 654		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	193 539	193 539		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	216 214	216 214		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	35 945	35 945		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	72 160	72 160		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 264 848	1 264 848		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 962
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 464
Dettes fiscales et sociales	299 909
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	36 479
TOTAL DES CHARGES À PAYER	689 814

ENGAGEMENTS DONNÉS

ENGAGEMENT EN MATIERE DE DEPART A LA RETRAITE

L'engagement en matière de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 121 064 €.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux d'actualisation	3.17%
- Table de mortalité	TV 88/90
- Départ volontaire à	64 ans
- Taux de turn-over :	2% constant

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	23,00	21,00
Ingénieurs et cadres	18,00	16,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5,00	5,00
Ouvriers		

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

La société 3D SOFT est intégrée fiscalement depuis le 01.01.2023 au groupe COSMOBILIS.
Le résultat fiscal de la société 3D SOFT est déterminé séparément de la société mère.

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Produit cession éléments d'actif		1 302
TOTAL		1 302

036117 - SAS 3D SOFT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERTS DE CHARGES :	40 264		
-Avantages en nature 34 978			
- Indemnités d'assurance 5 286			
TOTAL	40 264		

Désignation de l'entreprise : SAS 3D SOFT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 147 AVENUE DE MALAKOFF 75116 PARIS		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 39406467900035		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 31/12/2023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	10 948 493	CQ	7 378 953	3 569 540	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	27 179	AG	10 708	16 471	
		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	53 467	AS	21 183	32 284	
		Autres immobilisations corporelles	AT	112 873	AU	75 506	37 367	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		TOTAL (II)		BJ	11 142 011	BK	7 486 349	3 655 662
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			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	901 810	BY	85 489	816 321	
		Autres créances (3)	BZ	1 231 927	CA		1 231 927	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	622 122	CG		622 122		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 668	CI		10 668		
	TOTAL (III)		CJ	2 766 527	CK	85 489	2 681 038	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	13 908 539	1A	7 571 838	6 336 700	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Désignation de l'entreprise		SAS 3D SOFT		Néant ☐ *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :515 159.....)			DA	515 159		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	51 516		
	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	2 737 612		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 767 566		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	5 071 852		
	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			
	Provisions pour charges			DQ			
TOTAL (III)			DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 962		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	572 374		
	Dettes fiscales et sociales			DY	618 352		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	72 160		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	1 264 848			
Ecart de conversion passif *			ED				
TOTAL (V)			EE	6 336 700			
REINVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			Ecart de réévaluation libre			1D	
			Réserve de réévaluation (1976)			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	1 264 848		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD