

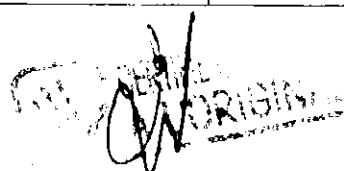
Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIMOGES - 8701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/11/2024 - 7578 - 1984 B 00203 - 330 441 197 - A 3 D DESIGN

A3D Design

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	134 989	130 152	4 836	10 268
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	134 989	130 152	4 836	10 268
	Immobilisations corporelles	Terrains	647 106	567 146	79 959	101 004
		Constructions	1 320 542	1 157 396	163 145	215 874
		Inst. techniques, mat. out. industriels	183 498	139 657	43 840	51 216
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	2 151 146	1 864 201	286 945	368 095
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	764		764	764
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	34 544		34 544	34 544
	TOTAL	35 308		35 308	35 308	
Total de l'actif immobilisé		2 321 445	1 994 354	327 090	413 672	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	98 096		98 096	106 708
		En cours de production de biens	604 774		604 774	577 996
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	702 871		702 871	684 704
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	210 990	594	210 396	233 700
		Autres créances	306 113		306 113	382 292
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	517 104	594	516 510	615 993
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		202 215		202 215	230 490	
TOTAL		202 215		202 215	230 490	
Charges constatées d'avance		83 236		83 236	101 579	
Total de l'actif circulant		1 505 427	594	1 504 833	1 632 767	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 826 872	1 994 948	1 831 923	2 046 439	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		34 544		
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			21 472	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

A3D Design

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 300 390)	300 390	300 390
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	81 510	81 510
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	30 039	30 039
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	484 497	370 472
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 461	202 324
	Situation nette avant répartition	1 067 897	984 736
	Subvention d'investissement	9 909	12 967
	Provisions réglementées		
Total		1 077 806	997 703
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	187 294	299 971
	Emprunts et dettes financières divers (3)	22 757	752
	Total	210 052	300 724
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	27 456	27 456
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 979	421 190
	Dettes fiscales et sociales	221 628	284 934
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		14 430
	Instruments de trésorerie		
Total		516 607	720 554
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		754 117	1 048 735
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 831 923	2 046 439
	Crédit-bail immobilier		109 386
	Crédit-bail mobilier	97 752	202 091
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		186 177
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		726 660	835 101
(3) dont emprunts participatifs			31 900





SAS A3D Design

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2023

KPMG Entreprises

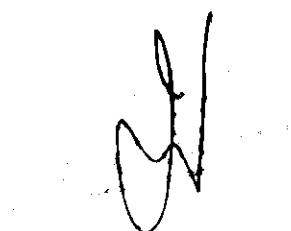
25 rue Hubert Curien 87038 Limoges cedex 1

Ce rapport contient 11 pages

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. L. L.', written over a horizontal line.

Sommaire

1	FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	2
1.1	Evénements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	3
2.1	Bilan actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	3
2.1.2	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	3
2.1.3	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	3
2.1.4	Actif circulant - Classement par échéance	4
2.1.5	Stocks	4
2.1.6	Liste des filiales et participations	4
2.2	Bilan passif	5
2.2.1	Capital	5
2.2.2	Dettes financières - Classement par échéance	5
2.2.3	Autres dettes - Classement par échéance	6
2.3	Passifs et provisions	6
2.3.1	Provisions	6
3	AUTRES INFORMATIONS	8
3.1	Effectif moyen	8
3.2	En cours Factor	8
3.3	Engagements financiers	8
3.4	Engagements pris en matière de crédit-bail	9
3.5	Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)	10



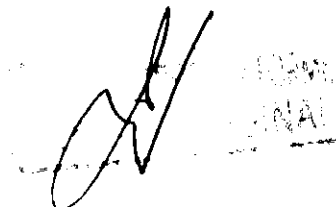
1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Néant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC 2014-03.



Handwritten signature and stamp.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	5 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants en €	
	Invest.directs	Crédit-bail.
Installations Techniques, Matériel	2 228	
Installations générales, Agencements	3 866	

2.1.3 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations, agencements, aménagements des constructions	Linéaire	3 – 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 – 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 – 5 ans

Depuis le 1^{er} janvier 2005, il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les durées d'usage fiscal ont été retenues comme durées réelles d'utilisation dans la mesure où la société entre dans le champ d'application des mesures de simplification des PME pour ses biens non décomposables.

2.1.4 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an, sauf le poste : clients créances douteuses.

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Travaux en cours	604 774.25		604 774.25
Stocks matières premières	98 096.77		98 096.77
Total	702 871.02		702 871.02

2.1.5.2 Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du PEPS.

Le coût d'achat est composé du dernier prix d'achat connu.

2.1.5.3 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués en prix de vente calculé en fonction de l'avancement des travaux et décoté du taux de marge pratiqué.

2.1.6 Liste des filiales et participations

Société (en K€)	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SCI LAC	65 563 €	51 %	612 €	43 669 €	8 060 €	-

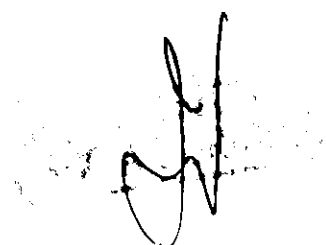
2.2 Bilan passif

2.2.1 Capital

Le capital est composé de 1 767 actions de 170 euros de valeur nominale.

2.2.2 Dettes financières - Classement par échéance

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	1 117	1 117		
	à plus d'1 an à l'origine	186 177	186 177		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		294 979	294 979		
Personnel et comptes rattachés		110 601	110 601		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		86 633	86 633		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	12 616	12 616		
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 557	9 557		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 218	2 218		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		22 757	22 757		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		726 660	726 660		



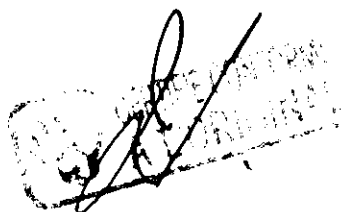
2.2.3 Autres dettes - Classement par échéance

Toutes les autres dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

2.3 Passifs et provisions

2.3.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (c)
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL				

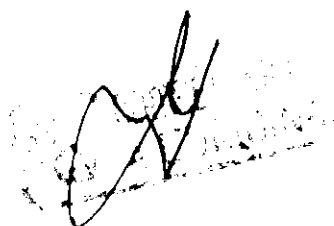


2.3.1.1 Aménagement du cadre général - Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			

2.3.1.2 Aménagement du cadre général - Développement de la colonne C (diminutions)

	Montant au début de l'exercice (a)	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice (b)
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Total							



3 Autres informations

3.1 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	31	
Apprenti et contrat de prof.		
Total	31	

3.2 En cours Factor

L'en-cours clients auprès de l'organisme CM-CIC Factor est de 425 157.05 €.

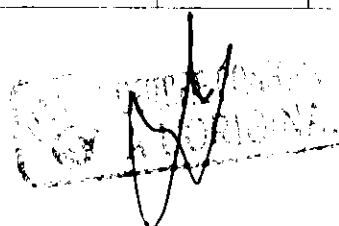
3.3 Engagements financiers

- CIC : nantissement fonds de commerce de 35 K€.
 - CIC 80 K€
 - CE 80 K€
 - CE 116 K€
- } nantissement du fonds de commerce pour compte commun
par la Caisse d'Épargne.



3.4 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs					
• Dotation de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs			1 783 641		1 783 641
• Exercices			312 687		312 687
TOTAL			2 096 328		2 096 328
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	-	253 005	-	253 005
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	327 619	-	327 619
• A plus de 5 ans	-	-		-	
TOTAL	-	-	580 624	-	580 624
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus			13 103		13 103
• A plus d'1 an et 5 ans au plus			17 636		17 636
• A plus de 5 ans					
TOTAL			30 948.43		30 948.43
Montant pris en charge dans l'exercice			312 687		312 687



3.5 Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)

Notre entité ne provisionne pas son engagement suivant dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective bureaux d'études techniques.

La dette actuarielle s'élève selon Generali à 180 670 euros au 31/12/2023.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 65 ans



A3D DESIGN
Société par actions simplifiée
au capital de 300 390 euros
Siège social : Les Taubayes, 87220 FEYTIAT
330 441 197 RCS LIMOGES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 171 461,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	171 461,20 euros
A titre de dividendes	85 000,00 euros
Soit 48,10 euros par action	
Le solde	86 461,20 euros
En totalité au compte «autres réserves».	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 85 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juillet 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

88 300 euros, soit 49,97 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 88 300 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Patrick PEYRAMAURE

