

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 03629

Numéro SIREN : 798 672 002

Nom ou dénomination : 3D SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2024 sous le numéro de dépôt B2024/016540

2024

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



2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2024

Désignation de l'entreprise : SARL 3D SERVICES		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 150 000)	DA	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG	753 978	753 634
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	626 051	376 344
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 545 029	1 294 978
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	23 315	32 795
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	23 315	32 795
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	35 205	61 474
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	72 292	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 154 080	1 039 633
	Dettes fiscales et sociales	DY	503 836	403 648
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	464 436	292 509
	TOTAL (IV)	EC	2 229 848	1 797 263
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 798 192	3 125 037
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
		1C		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	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	2 221 028	1 762 058
	(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SARL 3D SERVICES										Néant		*
		Exercice N							Exercice N-1			
		France		Exportation et intrac.		Total						
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC						
	Production vendue : - biens*	FD	-188 684	FE		FF	-188 684		108 826			
	- services*	FG	7 504 268	FH		FI	7 504 268		5 141 474			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 315 584	FK		FL	7 315 584		5 250 300			
	Production stockée*						FM					
	Production immobilisée*						FN					
	Subventions d'exploitation						FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	84 726		175 077		
	Autres produits (1) (11)						FQ	9		511		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 400 319		5 425 888		
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS					
	Variation de stock (marchandises)*						FT					
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*						FU	387 468		271 087		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	-25 502		-19 669		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4 221 117		2 894 972		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	80 533		68 073		
	Salaires et traitements*						FY	1 245 634		1 046 459		
	Charges sociales (10)						FZ	605 130		526 451		
	Dotations	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	68 736		65 060		
		Dont dot. amort. du fonds de commerce					HS					
	d'exploitation :	- dotations aux provisions					GB					
		- Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC					
		- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	20 843		17 823		
	Autres charges (12)						GE	15		460		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 603 974		4 870 716		
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	796 346		555 172			
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH						
en commun	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI						
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)						GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	10 586				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM					
	Différences positives de change						GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	1 462				
Total des produits financiers (V)						GP	12 047					
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	218		333		
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
Total des charges financières (VI)						GU	218		333			
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	11 830		-333			
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	808 175		554 839			

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

Désignation de l'entreprise : SARL 3D SERVICES		Néant			
		Exercice N		Exercice N - 1	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	30 530	1 074	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	2 083		
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	32 613	1 074	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 590	51 649	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	9 637		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	11 227	51 649	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	21 386	-50 575	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	203 511	127 920	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 444 980	5 426 962	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 818 929	5 050 619	
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	626 051	376 344	
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY			
	(2) Dont - prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	IG			
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP		530	
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transfert de charges	A1	54 403	140 074	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS	A5				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6				
Obl.	A9				
Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible)	A7				
Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N				
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.			
REGUL CVAE AB NETT SUITE FUSION			13 301		
GEWEST REGUL			15 341		
KC LABEGE REGUL 12/23			1 721		
GARRIGUES REGUL			167		
CESSION IMMOBILISATIONS	9 637		2 083		
(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☒
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 739		1 367	2 372
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	345 036	37 738	79 755	303 019
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	319 564	48 241	34 797	333 008
Immobilisations financières.....	6 358			6 358
Total.....	674 696	85 979	115 918	644 757

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 739		1 367	2 372
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	259 270	33 737	70 697	222 310
Autres immobilisations corporelles..	213 580	34 999	34 218	214 361
Total.....	476 588	68 736	106 282	439 042

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 5 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 5 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	60 479	85 980	60 479	85 980
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	60 479	85 980	60 479	85 980

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 358		6 358
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 967 784	1 967 784	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	223 183
Autres créances.....	8 845
Disponibilités.....	7 068

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 500	100,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 500	100,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg	32 795	20 843	30 323	23 315
Total.....	32 795	20 843	30 323	23 315

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	35 205	26 385	8 821	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	1 154 080	1 154 080		
Dettes fiscales et sociales.....	503 836	503 836		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	72 292	72 292		
Produits constatés d'avance.....	464 436	464 436		
Total.....	2 229 848	2 221 028	8 821	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	268 950
Dettes fiscales et sociales.....	102 123
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	109
Avals et cautions.....	397 845
Autres engagements donnés.....	51 191

Les autres engagements donnés concernent les IFC : taux actualisation 4.10%, taux de revalorisation des salaires 3%, age de départ à la retraite 65 ans.

La société 3D SERVICES a souscrit en 2021 un contrat d'assurance IFC, le premier versement est de 10 000 euros.

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....	1 650 000
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

33

Autres informations significatives

La société 3D SERVICE est fiscalement intégrée depuis le 01/01/2014, la société tête de groupe est la société GB FINANCES.

3D SERVICES

Société à responsabilité limitée au capital de 150 000 euros
Siège social : 378, Route de Launaguet 31140 LAUNAGUET
798 672 002 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 MAI 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à un montant de 626 051 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	626 051 euros
-------------------------------	----------------------

A titre de dividendes aux associés	625 000 euros
<i>Soit 416,67 euros par part</i>	

Le solde	1 051 euros
-----------------	--------------------

En totalité au compte "Autres réserves"
Qui s'élève ainsi à 755 029 euros.

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 31 250 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 593 750 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

300 000 euros, soit 200 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

500 000 euros, soit 333,33 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

376 000 euros, soit 250,67 euros par titre

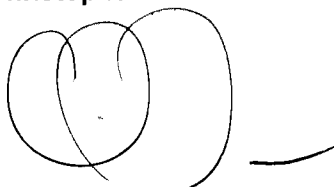
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 800 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 357 200 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 mai 2024

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

Certifié conforme
La Gérance
Christophe PALACIN





DESAMIANTAGE DECONSTRUCTION DEPLOMBAGE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 150 000€

Siège social : 378 Route de Launaguet

- 31140 LAUNAGUET -

RCS : 798 672 002

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

À l'associé de la SARL 3D SERVICES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3D SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, depuis notre nomination jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

L'annexe expose les méthodes comptables retenues concernant les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, et notamment les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Pour se faire, nous avons mis en place des diligences spécifiques :

- Appréciation du risque diffus concernant la réglementation et les obligations légales lors du contrôle interne ;
- Validation de la réalité de la comptabilité analytique par analyse de l'affectation des charges ;
- Validation de l'avancement des chantiers à la clôture, à l'aide des diligences précédentes, en réalisant des tests de cohérence sur les documents de gestion des chantiers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

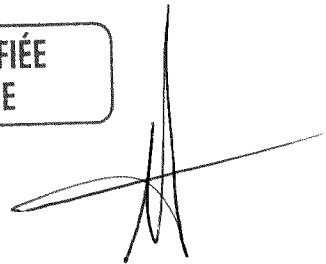
Fait à Balma,

Axylis Audit
Maximilien SALLES
Associé
Commissaire aux comptes

Signé électroniquement le 08/05/2024 par
Maximilien Salles



**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



COMPTES ANNUELS

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 372	2 372		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	303 019	222 310	80 709	85 766
Autres immobilisations corporelles	333 008	214 361	118 648	105 984
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	6 358		6 358	6 358
Total	644 757	439 042	205 714	198 108
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	85 980		85 980	60 479
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 779 953		1 779 953	1 255 659
Fournisseurs débiteurs	8 845		8 845	9 242
Personnel	23 048		23 048	27 824
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	153 618		153 618	143 956
Autres créances				67 803
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	450 000		450 000	
Disponibilités	1 088 713		1 088 713	1 358 977
Total	3 590 158		3 590 158	2 923 940
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 319		2 319	2 989
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 319		2 319	2 989
TOTAL ACTIF	4 237 234	439 042	3 798 192	3 125 037

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	753 978	753 634
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	626 051	376 344
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	1 545 029	1 294 978
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	23 315	32 795
Provisions pour charges		
Total	23 315	32 795
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	35 205	61 474
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	72 292	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 154 080	1 039 633
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	88 028	61 692
. Organismes sociaux	145 669	121 939
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	267 829	206 716
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	2 309	13 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	1 765 412	1 504 755
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	464 436	292 509
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	3 798 192	3 125 037

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	7 315 584	100,00	5 250 300	100,00	2 065 284	39,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	84 735	1,16	175 588	3,34	-90 853	-51,74
Total	7 400 319	101,16	5 425 888	103,34	1 974 431	36,39
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	387 468	5,30	271 087	5,16	116 380	42,93
Variation de stock (mat. premières)	-25 502	-0,35	-19 669	-0,37	-5 832	-29,65
Autres achats & charges externes	4 221 117	57,70	2 894 972	55,14	1 326 145	45,81
Total	4 583 083	62,65	3 146 390	59,93	1 436 693	45,66
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	80 533	1,10	68 073	1,30	12 460	18,30
Salaires et traitements	1 245 634	17,03	1 046 459	19,93	199 175	19,03
Charges sociales	605 130	8,27	526 451	10,03	78 679	14,95
Dotations amortissements, dep. et prov.	89 579	1,22	82 883	1,58	6 695	8,08
Autres charges	15	0,00	460	0,01	-445	-96,71
Total	2 020 891	27,62	1 724 327	32,84	296 564	17,20
Résultat d'exploitation	796 346	10,89	555 172	10,57	241 174	43,44
Produits financiers	12 047	0,16			12 047	#####
Charges financières	218	0,00	333	0,01	-115	-34,64
Résultat financier	11 830	0,16	-333	-0,01	12 163	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	808 175	11,05	554 839	10,57	253 337	45,66
Produits exceptionnels	32 613	0,45	1 074	0,02	31 539	#####
Charges exceptionnelles	11 227	0,15	51 649	0,98	-40 422	-78,26
Résultat exceptionnel	21 386	0,29	-50 575	-0,96	71 962	142,29
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	203 511	2,78	127 920	2,44	75 591	59,09
Résultat de l'exercice	626 051	8,56	376 344	7,17	249 707	66,35

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☒
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 739		1 367	2 372
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	345 036	37 738	79 755	303 019
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	319 564	48 241	34 797	333 008
Immobilisations financières.....	6 358			6 358
Total.....	674 696	85 979	115 918	644 757

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 739		1 367	2 372
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	259 270	33 737	70 697	222 310
Autres immobilisations corporelles..	213 580	34 999	34 218	214 361
Total.....	476 588	68 736	106 282	439 042

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 5 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 5 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	60 479	85 980	60 479	85 980
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	60 479	85 980	60 479	85 980

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 358		6 358
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 967 784	1 967 784	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	223 183
Autres créances.....	8 845
Disponibilités.....	7 068

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 500	100,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 500	100,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg	32 795	20 843	30 323	23 315
Total.....	32 795	20 843	30 323	23 315

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	35 205	26 385	8 821	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	1 154 080	1 154 080		
Dettes fiscales et sociales.....	503 836	503 836		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	72 292	72 292		
Produits constatés d'avance.....	464 436	464 436		
Total.....	2 229 848	2 221 028	8 821	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	268 950
Dettes fiscales et sociales.....	102 123
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	109
Avals et cautions.....	397 845
Autres engagements donnés.....	51 191

Les autres engagements donnés concernent les IFC : taux actualisation 4.10%, taux de revalorisation des salaires 3%,
age de départ à la retraite 65 ans.

La société 3D SERVICES a souscrit en 2021 un contrat d'assurance IFC, le premier versement est de 10 000 euros.

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....	1 650 000
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

33

Autres informations significatives

La société 3D SERVICE est fiscalement intégrée depuis le 01/01/2014, la société tête de groupe est la société GB FINANCES.