RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03717
Numéro SIREN : 521 237 131
Nom ou dénomination : Tech Soft 3D

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/035787

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON

Date : 23/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/035787**
n° de gestion : **2010B03717**
n° SIREN : **521 237 131 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 23/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

Tech Soft 3D
60 Avenue Rockefeller Le Monolithe 69008 LYON

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SASU TECH SOFT 3D

60 avenue Rockfeller
69008 LYON
Siren : 521237131

exponens

Certifiés sincères et conformes

x

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de PARIS

75017 PARIS

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes **1**

Attestation d'Expert Comptable 3

Bilan actif 4

Bilan passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat (suite) 7

Annexe 9

Règles et méthodes comptables *10*

Faits caractéristiques *12*

Notes sur le bilan *13*

Notes sur le compte de résultat *20*

Autres informations *21*

2. Détail des comptes **23**

Bilan détaillé 24

Compte de résultat détaillé 27

Soldes intermédiaires de Gestion 31

3. Liasse fiscale **33**

ETATS FINANCIERS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats de synthèse des comptes

exponens

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU TECH SOFT 3D relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	2 970 664,47
Chiffre d'affaires	4 783 989,62
Résultat net comptable (Bénéfice)	397 218,60

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 15/06/2020

David DANA
Expert-comptable Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	69 099	49 373	19 726	2 439
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	24 650		24 650	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 178 788	276 026	902 763	952 966
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	59 144		59 144	85 767
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 307 031**	**325 399**	**1 006 283**	**1 041 172**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	734 968		734 968	550 406
Autres créances	798 933		798 933	758 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	414 249		414 249	112 017
Charges constatées d'avance (3)	16 232		16 232	1 778
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 964 382**		**1 964 382**	**1 422 259**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 271 413	325 399	2 970 664	2 463 430
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1	1
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 660 105	1 308 621
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**397 219**	**351 483**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 057 326**	**1 660 108**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 899	95 740
Dettes fiscales et sociales	830 800	707 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	640	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**913 338**	**803 323**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 970 664	2 463 430
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	913 338	803 323
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)		4 783 990	4 783 990	4 016 821
Chiffre d'affaires net		**4 783 990**	**4 783 990**	**4 016 821**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			369	3
Total produits d'exploitation (I)			**4 784 359**	**4 016 824**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			741 710	513 221
Impôts, taxes et versements assimilés			74 069	66 485
Salaires et traitements			2 334 978	2 073 329
Charges sociales			1 150 830	1 004 198
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			131 465	50 826
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			643	753
Total charges d'exploitation (II)			**4 433 695**	**3 708 811**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			350 664	308 013
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 042	7 848
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			94	51
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**4 136**	**7 899**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			142	3
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**142**	**3**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 994	7 896
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			354 658	315 909

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	289	
Sur opérations en capital		18 367
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**289**	**18 367**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-289	-18 367
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-42 849	-53 941
Total des produits (I+III+V+VII)	**4 788 495**	**4 024 723**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 391 277**	**3 673 240**
BENEFICE OU PERTE	397 219	351 483
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*4 042*	*7 848*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ETATS FINANCIERS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

exponens

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 2 970 664 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 397 219 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 ainsi que par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposistion, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.75 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les mesures exceptionnelles décidées par le gouvernement dans le cadre de la crise sanitaire liée au covid-19 risquent d'avoir des conséquences importantes sur nos comptes en 2020.
Il n'est pas possible aujourd'hui d'en apprécier l'impact chiffré, compte tenu des incertitudes pesant sur l'ensemble des mesures de restriction en matière d'activité, de financement, ou des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises.
Dans ce contexte inédit, il est probable que des effets négatifs puissent affecter notre trésorerie et/ou notre activité mais, à la date d'arrêté des comptes, le président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 137	26 962		93 749
Immobilisations incorporelles	**42 137**	**26 962**		**69 099**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	931 190	15 382		946 572
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	176 012	56 205		232 216
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 107 202**	**71 587**		**1 178 788**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	85 767	1 944	28 567	59 144
Immobilisations financières	**85 767**	**1 944**	**28 567**	**59 144**
ACTIF IMMOBILISE	1 235 105	100 493	28 567	1 307 031

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 698	9 675		49 373
Immobilisations incorporelles	**39 698**	**9 675**		**49 373**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 000	95 758		118 757
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 236	26 032		157 268
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**154 236**	**121 790**		**276 026**
ACTIF IMMOBILISE	193 934	131 465		325 399

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 609 277 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	59 144		59 144
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	734 968	734 968	
Autres	798 933	798 933	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 232	16 232	
Total	1 609 277	1 550 133	59 144
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	734 968
Autres créances	4 940
Disponibilités	
Total	739 908

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 2,00 Euros décomposé en 2 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2	1,00

Le montant du capital social est de 2 euros.

Il est constitué de 2 actions de 1 € chacune.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
DIV Tech Soft 3D INC State of OREGON 97702	100,00	2,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/08/2019

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 308 621
Résultat de l'exercice précédent	351 483
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**1 660 105**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 660 105
Total des affectations	**1 660 105**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	2				2
Primes d'émission					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1				1
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	1 308 621	351 483	351 483		1 660 105
Résultat de l'exercice	351 483	-351 483	397 219	351 483	397 219
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	**1 660 108**		**748 702**	**351 483**	**2 057 326**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 913 338 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 899	81 899		
Dettes fiscales et sociales	830 800	830 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	640	640		
Produits constatés d'avance				
Total	913 338	913 338		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	58 179
Dettes prov. cp	310 525
Provision prime vacances	10 453
Charges soc sur cp	155 263
Etat - charges à payer	21 351
Total	555 771

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	16 232
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	16 232

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services		4 783 990	4 783 990
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL		4 783 990	4 783 990

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 8 560 Euros

Parties liées

Même si les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché selon les critères rappelés ci dessous, celles-ci présentent un caractère signicatif.
Dans ce cadre, il convient de noter que l'ensemble du chiffre d'affaires de Tech Soft 3D SAS est réalisé avec sa société mère, Tech Soft 3D LLC, en application d'un contrat de services daté du 12 février 2018.
Une transaction est significative si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant sur les comptes.
Le caratère significatif doit s'apprécier en fonction du montant de la transaction et/ou de la nature de la transaction.
Les conditions peuvent être considérées comme "normales" lorsqu'elles sont habituellement pratiquées par la société dans les rapports avec les tiers, de sorte que le bénéficiaire de la convention n'en retire pas un avantage par rapport aux conditions faites à un tiers quelcqonque de la société, compte tenu des conditions en usage dans les sociétés du même secteur.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'épidémie de COVID-19 qui a démarré au début de l'année 2020 est sans précédent et il est donc difficile d'estimer si tôt son effet sur l'activité de notre entreprise.
Cependant, Tech Soft 3D Inc prévoie que ses résultats seront affectés dans les 18 mois à venir et dans la mesure où il s'agit là de l'unique client de TECHSOFT 3D France, nous anticipons une répercussion sur les activités de Tech Soft 3D SAS.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 40 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	40	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	40	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 235 297 Euros

TECH SOFT 3 D
Société par actions simplifiée
au capital de 2 euros
Siège social : 60 Avenue Rockfeller – le Monolithe, 69008 LYON
521 237 131 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 23 JUILLET 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 397.218,60 euros de la manière suivante :

Report à nouveau avant affectation	1.660.107,76 euros
Bénéfice de l'exercice :	397.218,60 euros
Affectation au report à nouveau :	397.218,60 euros
Solde du report à nouveau après affectation	2.057.326,36 euros

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Le Président

X

Patrick RIOU
93 rue du Commerce 75015 PARIS

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

TECH SOFT 3D S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

Adresse office : 71 avenue Victor Hugo - 75116 PARIS
Portable : 06 08 74 62 79 - Téléphone : 01 53 64 99 78 - Email : priou@creatisgroupe.com
Siren : 451 869 846 000 19

Membre d'une association agréée, règlement par chèque accepté

TECH SOFT 3D S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé Unique

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société TECH SOFT 3D relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptable appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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 Président de la société.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la 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.

Paris le 7 Juillet 2020



Patriek RIOU

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	69 099	49 373	19 726	2 439
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	24 650		24 650	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 178 788	276 026	902 763	952 966
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	59 144		59 144	85 767
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 307 031**	**325 399**	**1 006 283**	**1 041 172**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	734 968		734 968	550 406
Autres créances	798 933		798 933	758 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	414 249		414 249	112 017
Charges constatées d'avance (3)	16 232		16 232	1 778
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 964 382**		**1 964 382**	**1 422 259**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 271 413**	**325 399**	**2 970 664**	**2 463 430**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1	1
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 660 105	1 308 621
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**397 219**	**351 483**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 057 326**	**1 660 108**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 899	95 740
Dettes fiscales et sociales	830 800	707 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	640	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**913 338**	**803 323**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 970 664**	**2 463 430**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	913 338	803 323
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)		4 783 990	4 783 990	4 016 821
Chiffre d'affaires net		**4 783 990**	**4 783 990**	**4 016 821**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			369	3
Total produits d'exploitation (I)			**4 784 359**	**4 016 824**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			741 710	513 221
Impôts, taxes et versements assimilés			74 069	66 485
Salaires et traitements			2 334 978	2 073 329
Charges sociales			1 150 830	1 004 198
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			131 465	50 826
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			643	753
Total charges d'exploitation (II)			**4 433 695**	**3 708 811**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**350 664**	**308 013**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 042	7 848
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			94	51
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**4 136**	**7 899**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			142	3
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**142**	**3**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**3 994**	**7 896**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**354 658**	**315 909**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	289	
Sur opérations en capital		18 367
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**289**	**18 367**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-289**	**-18 367**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-42 849	-53 941
Total des produits (I+III+V+VII)	**4 788 495**	**4 024 723**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 391 277**	**3 673 240**
BENEFICE OU PERTE	**397 219**	**351 483**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*4 042*	*7 848*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 2 970 664 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 397 219 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 ainsi que par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposistion, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.75 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les mesures exceptionnelles décidées par le gouvernement dans le cadre de la crise sanitaire liée au covid-19 risquent d'avoir des conséquences importantes sur nos comptes en 2020.
Il n'est pas possible aujourd'hui d'en apprécier l'impact chiffré, compte tenu des incertitudes pesant sur l'ensemble des mesures de restriction en matière d'activité, de financement, ou des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises.
Dans ce contexte inédit, il est probable que des effets négatifs puissent affecter notre trésorerie et/ou notre activité mais, à la date d'arrêté des comptes, le président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 137	26 962		93 749
Immobilisations incorporelles	**42 137**	**26 962**		**69 099**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	931 190	15 382		946 572
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	176 012	56 205		232 216
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 107 202**	**71 587**		**1 178 788**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	85 767	1 944	28 567	59 144
Immobilisations financières	**85 767**	**1 944**	**28 567**	**59 144**
ACTIF IMMOBILISE	1 235 105	100 493	28 567	1 307 031

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 698	9 675		49 373
Immobilisations incorporelles	**39 698**	**9 675**		**49 373**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 000	95 758		118 757
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 236	26 032		157 268
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**154 236**	**121 790**		**276 026**
ACTIF IMMOBILISE	**193 934**	**131 465**		**325 399**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 609 277 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	59 144		59 144
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	734 968	734 968	
Autres	798 933	798 933	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 232	16 232	
Total	**1 609 277**	**1 550 133**	**59 144**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	734 968
Autres créances	4 940
Disponibilités	
Total	**739 908**

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 2,00 Euros décomposé en 2 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2	1,00

Le montant du capital social est de 2 euros.

Il est constitué de 2 actions de 1 € chacune.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
DIV Tech Soft 3D INC State of OREGON 97702	100,00	2,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/08/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 308 621
Résultat de l'exercice précédent	351 483
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**1 660 105**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 660 105
Total des affectations	**1 660 105**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	2				2
Primes d'émission					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1				1
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	1 308 621	351 483	351 483		1 660 105
Résultat de l'exercice	351 483	-351 483	397 219	351 483	397 219
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	**1 660 108**		**748 702**	**351 483**	**2 057 326**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 913 338 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 899	81 899		
Dettes fiscales et sociales	830 800	830 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	640	640		
Produits constatés d'avance				
Total	**913 338**	**913 338**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	58 179
Dettes prov. cp	310 525
Provision prime vacances	10 453
Charges soc sur cp	155 263
Etat - charges à payer	21 351
Total	**555 771**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	16 232
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**16 232**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services		4 783 990	4 783 990
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL		**4 783 990**	**4 783 990**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 8 560 Euros

Parties liées

Même si les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché selon les critères rappelés ci dessous, celles-ci présentent un caractère signicatif.
Dans ce cadre, il convient de noter que l'ensemble du chiffre d'affaires de Tech Soft 3D SAS est réalisé avec sa société mère, Tech Soft 3D LLC, en application d'un contrat de services daté du 12 février 2018.
Une transaction est significative si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant sur les comptes.
Le caratère significatif doit s'apprécier en fonction du montant de la transaction et/ou de la nature de la transaction.
Les conditions peuvent être considérées comme "normales" lorsqu'elles sont habituellement pratiquées par la société dans les rapports avec les tiers, de sorte que le bénéficiaire de la convention n'en retire pas un avantage par rapport aux conditions faites à un tiers quelcqonque de la société, compte tenu des conditions en usage dans les sociétés du même secteur.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'épidémie de COVID-19 qui a démarré au début de l'année 2020 est sans précédent et il est donc difficile d'estimer si tôt son effet sur l'activité de notre entreprise.
Cependant, Tech Soft 3D Inc prévoie que ses résultats seront affectés dans les 18 mois à venir et dans la mesure où il s'agit là de l'unique client de TECHSOFT 3D France, nous anticipons une répercussion sur les activités de Tech Soft 3D SAS.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 40 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres Agents de maîtrise et techniciens Employés Ouvriers	40	
Total	**40**	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 235 297 Euros