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 10/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/041642

DocuSign Envelope ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU TECH SOFT 3D

60 avenue Rockfeller
69008 LYON
Siren : 521237131

Certifiés sincères et conformes

Certifiés sincères et conformes par le Président Ron Fritz

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

exponens

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

75017 PARIS

Tel : 0185341666

DocuSign Envelope ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Sommaire

1. Comptes annuels **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 *11*
Notes sur le bilan *13*
Notes sur le compte de résultat *21*
Autres informations *23*
2. Détail des comptes **25**
Bilan détaillé 26
Compte de résultat détaillé 28
Soldes intermédiaires de gestion 31
3. Liasse fiscale **33**

DocuSign Envelope ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

PLAQUETTE EXPONENS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

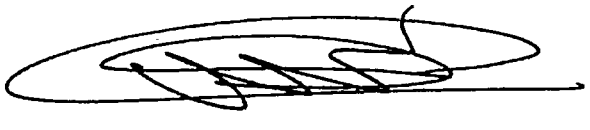
	Montants en Euros
Total bilan	5 258 623,38
Chiffre d'affaires	7 988 648,63
Résultat net comptable (Bénéfice)	**704 106,75**

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 13/06/2023

David DANA
Expert-comptable, Associé



DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Bilan actif

	Brut	Amortissement Depreciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	78 764	73 171	5 593	3 313
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 418 345	750 181	668 164	774 196
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	69 349		69 349	62 351
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 566 458**	**823 352**	**743 106**	**839 860**
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	928 368		928 368	571 336
Autres créances	3 423 394		3 423 394	2 716 608
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	94 413		94 413	24 431
Charges constatées d'avance (3)	69 342		69 342	8 200
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 515 517**		**4 515 517**	**3 320 574**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 081 975**	**823 352**	**5 258 623**	**4 160 434**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
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	3 166 742	2 575 391
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**704 107**	**591 351**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 870 852**	**3 166 745**
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 (1)		
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	80 203	63 155
Dettes fiscales et sociales	1 303 085	928 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 483	2 160
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**1 387 771**	**993 689**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**5 258 623**	**4 160 434**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 387 771	993 689
(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		

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	7 988 649	5 921 505
Chiffre d'affaires net	**7 988 649**	**5 921 505**
Dont à l'exportation	*7 988 649*	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	6 400	10 878
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	650	1 645
Autres produits	69	41
Total I	**7 995 768**	**5 934 069**
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)	945 905	730 164
Impôts, taxes et versements assimilés	155 156	103 623
Salaires et traitements	4 101 737	3 017 942
Charges sociales	2 025 148	1 467 984
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	176 055	175 614
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	15	41
Total II	**7 404 016**	**5 495 368**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**591 752**	**438 702**
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)	49 712	16 682
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**49 712**	**16 682**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		73
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		**73**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**49 712**	**16 609**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**641 464**	**455 311**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 057	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**2 057**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 009	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**1 009**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 048**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-61 595	-136 040
Total des produits (I+III+V+VII)	**8 047 537**	**5 950 751**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**7 343 430**	**5 359 400**
BENEFICE OU PERTE	**704 107**	**591 351**
(a) Y compris :		
- Redevances de credit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afferents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*49 712*	
(4) Dont intérêts concernant les entites liées		

DocuSign Envelope ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-646C9DEEBC27

PLAQUETTE EXPONENS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

DocuSign Enveloppe ID: 1EF19E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 5 258 623 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 704 107 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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, par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, ainsi que par le règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018.

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 generales d'etablissement 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, sont 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 disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

DocuSign Enveloppe ID: TEF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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 : 3,84 %
- 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 : TG05

Conséquences de l'événement guerre en Ukraine

L'événement guerre en Ukraine n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-646C9DEEBC27

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	72 965	5 799		78 764
Immobilisations incorporelles	**72 965**	**5 799**		**78 764**
- 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	946 572	6 998		063 670
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	405 269	59 506		464 775
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 351 841**	**66 504**		**1 418 345**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	62 351	8 558	1 560	69 349
Immobilisations financières	**62 351**	**8 558**	**1 560**	**69 349**
ACTIF IMMOBILISE	**1 487 156**	**80 861**	**1 560**	**1 566 458**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 799	66 504	8 558	80 861
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**5 799**	**66 504**	**8 558**	**80 861**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 560	1 560
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**1 560**	**1 560**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont uniquement des dépôts de garantie.

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	69 652	3 519		73 171
Immobilisations incorporelles	**69 652**	**3 519**		**73 171**
- 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	311 148	97 128		408 277
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	266 497	75 408		341 905
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**577 645**	**172 536**		**750 181**
ACTIF IMMOBILISE	**647 297**	**176 055**		**823 352**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 490 454 Euros et le classement détaillé 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	69 349		69 349
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	928 368	928 368	
Autres	3 423 394	3 423 394	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	69 342	69 342	
Total	**4 490 454**	**4 421 105**	**69 349**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Facture à établir	928 368
Etat - produit à recevoir	8 967
Total	**937 335**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

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 avctions de 1 € chacune.

Liste des propriétaires 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		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	2 575 391
Résultat de l'exercice précédent	591 351
Total des origines	**3 166 742**
Report à Nouveau	3 166 742
Total des affectations	**3 166 742**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	2				2
Réserve légale	1				1
Report à Nouveau	2 575 391	591 351	591 351		3 166 742
Résultat de l'exercice	591 351	-591 351	704 107	591 351	704 107
Total Capitaux Propres	**3 166 745**		**1 295 458**	**591 351**	**3 870 852**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-048C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 387 771 Euros et le classement détaillé 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	80 203	80 203		
Dettes fiscales et sociales	1 303 085	1 303 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 483	4 483		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 387 771**	**1 387 771**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenu	53 152
Dettes prov. cp	523 640
Provision prime vacances	20 869
Provisions bonus	95 344
Charges soc sur cp	263 305
Etat - charges à payer	27 073
Total	**983 384**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	69 342		
Total	**69 342**		

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-048C9DEEBC27

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	1	7 988 648	7 988 649
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**1**	**7 988 648**	**7 988 649**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 8 155 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 significatif.
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 INC, en application d'un contrat de services daté du 1er décembre 2020 et rétroactif à effet au 1er janvier 2020.
Une transaction est significative si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant dans les comptes.
Le caractère 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 par un avantage par rapport aux conditions faites à un tiers quelconque de la société, compte tenu des conditions en usage dans les sociétés du même secteur.

Charges et Produits exceptionnels

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités et amendes non déductibles	1 009	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 057
TOTAL	**1 009**	**2 057**

DocuSign Enveloppe ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-048C9DEEBC27

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 60 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	58	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	**60**	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 196 027 Euros
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.

DocuSign Envelope ID: 1EF15E33-4F3C-451C-84F1-648C9DEEBC27

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 20 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à **704 106,75** euros de la manière suivante :

Report à nouveau avant affectation	3 166 742,25 euros
Bénéfice de l'exercice :	**704 106,75 euros**
Affectation au report à nouveau :	704 106,75 euros
Solde du report à nouveau après affectation	3 870 849,00 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

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

Certifié conforme
Le Président
Renaud Raw Fritz

DBR AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

TECH SOFT 3 D S.A.S.

60 Avenue Rockfeller
69008 LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022

DBR AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

TECH SOFT 3 D S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé Unique

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 TECH SOFT 3 D relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022 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, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble de ces comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 les textes légaux et réglementaires.

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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.

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 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 9 juin 2023

DBR AUDIT
Commissaire aux Comptes

Patrick RIOU

Bilan actif

	Brut	Amortissement Depreciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val similaires	78 764	73 171	5 593	3 313
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 418 345	750 181	668 164	774 196
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	69 349		69 349	62 351
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 566 458**	**823 352**	**743 106**	**839 860**
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	928 368		928 368	571 336
Autres créances	3 423 394		3 423 394	2 716 608
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	94 413		94 413	24 431
Charges constatées d'avance (3)	69 342		69 342	8 200
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 515 517**		**4 515 517**	**3 320 574**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 081 975**	**823 352**	**5 258 623**	**4 160 434**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
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	3 166 742	2 575 391
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**704 107**	**591 351**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 870 852**	**3 166 745**
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 (1)		
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	80 203	63 155
Dettes fiscales et sociales	1 303 085	928 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 483	2 160
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**1 387 771**	**993 689**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**5 258 623**	**4 160 434**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 387 771	993 689
(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

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	7 988 649	5 921 505
Chiffre d'affaires net	**7 988 649**	**5 921 505**
Dont à l'exportation	*7 988 649*	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	6 400	10 878
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	650	1 645
Autres produits	69	41
Total I	**7 995 768**	**5 934 069**
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)	945 905	730 164
Impôts, taxes et versements assimilés	155 156	103 623
Salaires et traitements	4 101 737	3 017 942
Charges sociales	2 025 148	1 467 984
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	176 055	175 614
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	15	41
Total II	**7 404 016**	**5 495 388**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**591 752**	**438 702**
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)	49 712	16 682
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**49 712**	**16 682**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		73
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		**73**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**49 712**	**16 609**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**641 464**	**455 311**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 057	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**2 057**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 009	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**1 009**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 048**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-61 595	-136 040
Total des produits (I+III+V+VII)	**8 047 537**	**5 950 751**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**7 343 430**	**5 359 400**
BENEFICE OU PERTE	**704 107**	**591 351**
(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	*49 712*	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

[redacted] Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 5 258 623 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 704 107 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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, par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, ainsi que par le règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018

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, sont 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 disposition, 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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 : 3,84 %
- 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 : TG05

Conséquences de l'événement guerre en Ukraine

L'événement guerre en Ukraine n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	72 965	5 799		78 764
Immobilisations incorporelles	**72 965**	**5 799**		**78 764**
- 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	946 572	6 998		953 570
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	405 269	59 506		464 775
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 351 841**	**66 504**		**1 418 345**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	62 351	8 558	1 560	69 349
Immobilisations financières	**62 351**	**8 558**	**1 560**	**69 349**
ACTIF IMMOBILISE	**1 487 156**	**80 861**	**1 560**	**1 566 458**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 799	66 504	8 558	80 861
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**5 799**	**66 504**	**8 558**	**80 861**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 560	1 560
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**1 560**	**1 560**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont uniquement des dépôts de garantie.

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	69 652	3 519		73 171
Immobilisations incorporelles	**69 652**	**3 519**		**73 171**
- 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	311 148	97 128		408 277
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	266 497	75 408		341 905
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**577 645**	**172 536**		**750 181**
ACTIF IMMOBILISE	**647 297**	**176 055**		**823 352**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 490 454 Euros et le classement détaillé 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	69 349		69 349
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	928 368	928 368	
Autres	3 423 394	3 423 394	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	69 342	69 342	
Total	**4 490 454**	**4 421 105**	**69 349**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Facture à établir	928 368
Etat - produit à recevoir	8 967
Total	**937 335**

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 avctions de 1 € chacune.

Liste des propriétaires 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		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	2 575 391
Résultat de l'exercice précédent	591 351
Total des origines	**3 166 742**
Report à Nouveau	3 166 742
Total des affectations	**3 166 742**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	2				2
Réserve légale	1				1
Report à Nouveau	2 575 391	591 351	591 351		3 166 742
Résultat de l'exercice	591 351	-591 351	704 107	591 351	704 107
Total Capitaux Propres	**3 166 745**		**1 295 458**	**591 351**	**3 870 852**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 387 771 Euros et le classement détaillé 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	80 203	80 203		
Dettes fiscales et sociales	1 303 085	1 303 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 483	4 483		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 387 771**	**1 387 771**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenu	53 152
Dettes prov. cp	523 640
Provision prime vacances	20 869
Provisions bonus	95 344
Charges soc sur cp	263 305
Etat - charges a payer	27 073
Total	**983 384**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	69 342		
Total	**69 342**		

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	1	7 988 648	7 988 649
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**1**	**7 988 648**	**7 988 649**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 8 155 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 significatif.
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 INC, en application d'un contrat de services daté du 1er décembre 2020 et rétroactif à effet au 1er janvier 2020.
Une transaction est significative si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant dans les comptes.
Le caractère 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 par un avantage par rapport aux conditions faites à un tiers quelconque de la société, compte tenu des conditions en usage dans les sociétés du même secteur.

Charges et Produits exceptionnels

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités et amendes non déductibles	1 009	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 057
TOTAL	**1 009**	**2 057**

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 60 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	58	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	**60**	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 196 027 Euros
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.