Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECH SOFT 3D
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 2 euros
Siège Social : 60 AVENUE ROCKEFELLER,
LE MONOLITHE, 69008 LYON
521 237 131 R.C.S LYON

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 30 juin,

La société **TECH SOFT 3D INC**, société de droit américain ayant son siège social à 1567 SW Chandler Ave, Suite 100, Bend, OR 97702, ETATS-UNIS, immatriculée dans l'Etat de l'Oregon,

Représentée par son représentant légal, Monsieur Ron Fritz,

Associée Unique de la société TECH SOFT 3D,

I - A préalablement exposé ce qui suit

Le Président de la Société a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Rapport du Président,
- Approbation des comptes et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de cet exercice
- Affectation du résultat de l'exercice
- Quitus au Président
- La mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce
- Questions diverses et pouvoirs pour les formalités

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 770 636 euros de la manière suivante :

Report à nouveau avant affectation	3 870 849 euros
Bénéfice de l'exercice :	770 636 euros
Affectation au report à nouveau :	770 636 euros

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

Solde du report à nouveau après affectation 4 641 485 euros

L'associé unique constate que conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, il est fait mention des conventions intervenues entre la Société et celle contrôlant l'associé unique et qui doivent être mentionnées sur le registre des décisions de l'associée unique :

Un contrat de prestations de services conclu entre TS3D INC et TS3D SAS signé le 1er décembre 2020 prévoit que cette dernière assure le développement et la recherche liée à la technologie

« Hoops 3D Exchange » relative à la réalisation et à la distribution de matériel logiciels permettant la conversion de documents informatiques, en provenance de tout produit, en trois dimensions.

La rémunération est fixée à 108% des couts induits par la mission définie par le présent contrat à la société prestataire.

Le 11 mai 2018 une convention de trésorerie a été signée entre TECH SOFT 3D et TECH SOFT 3D INC. Elle a fait l'objet d'un avenant le 24 juillet 2018.

Celle-ci prévoit que chacune des parties mettra à disposition de l'autre ses excédents de trésorerie sous forme d'avances en compte courant rémunérées en fonction des besoins et des disponibilités de chacune d'entre elle. Le taux de rémunération correspond à la moyenne des taux effectifs moyens pratiqués par les établissements de crédit pour les prêts à taux variable aux entreprises d'une durée initiale supérieure à 2 ans.

Au 31 décembre 2023, le solde du compte courant s'élève à 3 860 409,16 euros en faveur de Tech Soft 3D SAS et 172 982 euros d'intérêts ont été enregistrés en produits financiers.

Le 28 juillet 2017, une convention de sous location a été signée entre TECH SOFT France IMMOBILIER et TECH SOFT 3 D portant sur un ensemble immobilier sis 60 avenue Rockfeller – 69008 LYON. Elle a fait l'objet d'un avenant signé le 2 avril 2021 et le 04 avril 2023.

Au 31 décembre 2023 le montant des loyers facturés au titre de cette convention de sous location s'est élevé à 205.024 € et les charges locatives se sont élevées à 46 284 €.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs à la société EXPAND CPA, 3 Jules Lefebvre, 75009 Paris, dont le formaliste est Monsieur Samuel Lucien Sarfati, afin d'effectuer auprès du tribunal de Commerce de Lyon les formalités à réaliser en exécution des décisions prises par l'associé unique en date du 30 juin 2024 et auprès de l'INPI, les complétions et/ou modifications nécessaires du Registre National des Entreprises.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associée Unique.

DS

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...
L'Associée unique

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...
Le Président

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D

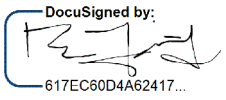
60 AVENUE ROCKEFELLER

69008 LYON

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

Certifié sincère et conforme par le Président Ron Fritz



Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	78 764	76 392	2 372	5 593	3 222-	57.60-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 349 668	790 994	558 674	668 164	109 490-	16.39-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	76 689		76 689	69 349	7 340	10.58
	Total II	1 505 121	867 386	637 735	743 106	105 372-	14.18-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 077 876		1 077 876	928 368	149 507	16.10
	Autres créances	4 224 317		4 224 317	3 431 265	793 052	23.11
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	400 725		400 725	94 413	306 313	324.44
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	55 783		55 783	69 342	13 559-	19.55-
	Total III	5 758 701		5 758 701	4 523 388	1 235 313	27.31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 263 822	867 386	6 396 436	5 266 494	1 129 941	21.46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2)	2	2		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1	1		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 870 849	3 166 742	704 107	22.23
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	770 636	704 107	66 530	9.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 641 488	3 870 852	770 636	19.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 757	88 074	86 683	98.42
	Dettes fiscales et sociales	1 578 063	1 303 085	274 978	21.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 127	4 483	2 356-	52.56-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 754 947	1 395 642	359 305	25.74
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 396 436	5 266 494	1 129 941	21.46
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 754 947	1 395 642		

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D

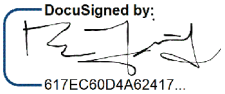
60 AVENUE ROCKEFELLER

69008 LYON

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

Certifié sincère et conforme par le Président Ron Fritz



Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	0	9 425 926	9 425 926	7 988 649	1 437 277	17.99
Chiffre d'affaires NET	0	9 425 926	9 425 926	7 988 649	1 437 277	17.99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			12 667	6 400	6 267	97.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				650	650-	100.00-
Autres produits			1 959	69	1 890	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			9 440 552	7 995 768	1 444 784	18.07
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 272 748	945 905	326 844	34.55
Impôts, taxes et versements assimilés			68 199	155 156	86 956-	56.04-
Salaires et traitements			4 814 745	4 101 737	713 008	17.38
Charges sociales			2 405 360	2 025 148	380 211	18.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			180 440	176 055	4 385	2.49
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			834	15	819	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			8 742 326	7 404 016	1 338 310	18.08
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			698 226	591 752	106 474	17.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	172 982	49 712	123 270	247.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	172 982	49 712	123 270	247.97
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	172 982	49 712	123 270	247.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	871 208	641 464	229 744	35.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 057	2 057-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 300		1 300	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 300	2 057	757-	36.80-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 000	1 009	38 991	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 309		1 309	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	41 309	1 009	40 300	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40 009-	1 048	41 057-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	60 562	61 595-	122 157	198.32
Total des produits (I+III+V+VII)	9 614 834	8 047 537	1 567 297	19.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 844 197	7 343 430	1 500 767	20.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	770 636	704 107	66 530	9.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 172 982 49 712

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D

60 AVENUE ROCKEFELLER

69008 LYON

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Certifié sincère et conforme par le Président Ron Fritz

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

Expert On Demand
Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 396 435.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 425 925.82 Euros et dégageant un bénéfice de 770 636.37 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifie par le réglement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, par le réglement n°2016-07 du 4 novembre 2016, ainsi que par le réglement 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.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	78 764		
Installations générales agencements aménagements divers	953 570		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	464 775		69 037
TOTAL	1 418 345		69 037
Prêts, autres immobilisations financières	69 349		7 540
TOTAL	69 349		7 540
TOTAL GENERAL	1 566 458		76 577

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			78 764	
Installations générales agencements aménagements divers			953 570	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		137 715	396 097	
TOTAL		137 715	1 349 668	
Prêts, autres immobilisations financières		200	76 689	
TOTAL		200	76 689	
TOTAL GENERAL		137 914	1 505 121	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	73 171	3 222		76 392
Installations générales agencements aménagements divers	408 277	97 595		505 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	341 905	78 969	135 751	285 122
TOTAL	750 181	176 564	135 751	790 994
TOTAL GENERAL	823 352	179 786	135 751	867 386

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 222				
Instal.générales agenc.aménag.divers	97 595				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 969				
TOTAL	176 564				
TOTAL GENERAL	179 786				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	76 689	0	76 689
Autres créances clients	1 077 876	1 077 876	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 828	4 828	
Impôts sur les bénéfices	102 013	102 013	
Taxe sur la valeur ajoutée	78 639	78 639	
Divers état et autres collectivités publiques	2 151	2 151	
Groupe et associés	4 033 391	4 033 391	
Débiteurs divers	3 295	3 295	
Charges constatées d'avance	55 783	55 783	
TOTAL	5 434 665	5 357 976	76 689

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	174 757	174 757		
Personnel et comptes rattachés	928 281	928 281		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	584 094	584 094		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 785	2 785		
Autres impôts taxes et assimilés	62 902	62 902		
Autres dettes	2 127	2 127		
TOTAL	1 754 947	1 754 947		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	1.0000	2			2

Capital social d'un montant de 2,00 Euros décomposé en 2 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.
La société DIV Tech soft 3D INC State of OREGON 97702 détient 100% des titres, soit 2 actions.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

DS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 côuts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Evaluation des amortissements

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

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 cloture, 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.

Catégorie	Mode	Durée
Concessions, logiciels, brevet	Linéaire	3 ans
Installations generales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépreciation est pratiquée sur les créances lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 077 876
Autres créances	2 151
Total	1 080 027

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 577
Dettes fiscales et sociales	1 264 513
Total	1 335 090

DS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	55 783
Total	55 783

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 166 742
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	704 107
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 870 849
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 870 849
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 870 849
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	9 425 926
Total	9 425 926

Répartition par secteur géographique	Montant
Etranger	9 425 926
Total	9 425 926

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	62
Total	62

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

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 significatif si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant dans les comptes.

DS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 pas 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.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 180 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 180 Euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites
(PCG Art. 832-13)

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'esperance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3.22%
- 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

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 289 535 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.

DS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession ordinateur à un salarié	1 300	
Total	1 300	
Charges exceptionnelles		
- Cession ordinateur à salarié	1 309	
- Procédure de conciliation salarié	40 000	
Total	41 309	

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

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

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 2023

Certifié sincère et conforme par le Président Ron Fritz

DocuSigned by:
617EC60D4A62417...

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

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 2023

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 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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.

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

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.821-55 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 ;

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

- 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 2024

DBR AUDIT
Commissaire aux Comptes

Patrick RIOU

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	78 764	76 392	2 372	5 593	3 222-	57.60-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 349 668	790 994	558 674	668 164	109 490-	16.39-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	76 689		76 689	69 349	7 340	10.58
	Total II	1 505 121	867 386	637 735	743 106	105 372-	14.18-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 077 876		1 077 876	928 368	149 507	16.10
	Autres créances	4 224 317		4 224 317	3 431 265	793 052	23.11
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	400 725		400 725	94 413	306 313	324.44
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	55 783		55 783	69 342	13 559-	19.55-
	Total III	5 758 701		5 758 701	4 523 388	1 235 313	27.31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 263 822	867 386	6 396 436	5 266 494	1 129 941	21.46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2)	2	2		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1	1		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 870 849	3 166 742	704 107	22.23
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	770 636	704 107	66 530	9.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 641 488	3 870 852	770 636	19.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 757	88 074	86 683	98.42
	Dettes fiscales et sociales	1 578 063	1 303 085	274 978	21.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 127	4 483	2 356-	52.56-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 754 947	1 395 642	359 305	25.74
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 396 436	5 266 494	1 129 941	21.46
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 754 947	1 395 642		

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	0	9 425 926	9 425 926	7 988 649	1 437 277	17.99
Chiffre d'affaires NET	0	9 425 926	9 425 926	7 988 649	1 437 277	17.99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			12 667	6 400	6 267	97.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				650	650-	100.00-
Autres produits			1 959	69	1 890	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			9 440 552	7 995 768	1 444 784	18.07
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 272 748	945 905	326 844	34.55
Impôts, taxes et versements assimilés			68 199	155 156	86 956-	56.04-
Salaires et traitements			4 814 745	4 101 737	713 008	17.38
Charges sociales			2 405 360	2 025 148	380 211	18.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			180 440	176 055	4 385	2.49
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			834	15	819	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			8 742 326	7 404 016	1 338 310	18.08
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			698 226	591 752	106 474	17.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	172 982	49 712	123 270	247.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	172 982	49 712	123 270	247.97
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	172 982	49 712	123 270	247.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	871 208	641 464	229 744	35.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 057	2 057-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 300		1 300	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 300	2 057	757-	36.80-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 000	1 009	38 991	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 309		1 309	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	41 309	1 009	40 300	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40 009-	1 048	41 057-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	60 562	61 595-	122 157	198.32
Total des produits (I+III+V+VII)	9 614 834	8 047 537	1 567 297	19.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 844 197	7 343 430	1 500 767	20.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	770 636	704 107	66 530	9.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	172 982	49 712

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignation de la société : SASU TECH SOFT 3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 396 435.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 425 925.82 Euros et dégageant un bénéfice de 770 636.37 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifie par le réglement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, par le réglement n°2016-07 du 4 novembre 2016, ainsi que par le réglement 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.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	78 764		
Installations générales agencements aménagements divers	953 570		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	464 775		69 037
TOTAL	1 418 345		69 037
Prêts, autres immobilisations financières	69 349		7 540
TOTAL	69 349		7 540
TOTAL GENERAL	1 566 458		76 577

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			78 764	
Installations générales agencements aménagements divers			953 570	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		137 715	396 097	
TOTAL		137 715	1 349 668	
Prêts, autres immobilisations financières		200	76 689	
TOTAL		200	76 689	
TOTAL GENERAL		137 914	1 505 121	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	73 171	3 222		76 392
Installations générales agencements aménagements divers	408 277	97 595		505 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	341 905	78 969	135 751	285 122
TOTAL	750 181	176 564	135 751	790 994
TOTAL GENERAL	823 352	179 786	135 751	867 386

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 222				
Instal.générales agenc.aménag.divers	97 595				
Matériel de bureau informatique mobilier	78 969				
TOTAL	176 564				
TOTAL GENERAL	179 786				

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	76 689	0	76 689
Autres créances clients	1 077 876	1 077 876	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 828	4 828	
Impôts sur les bénéfices	102 013	102 013	
Taxe sur la valeur ajoutée	78 639	78 639	
Divers état et autres collectivités publiques	2 151	2 151	
Groupe et associés	4 033 391	4 033 391	
Débiteurs divers	3 295	3 295	
Charges constatées d'avance	55 783	55 783	
TOTAL	5 434 665	5 357 976	76 689

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	174 757	174 757		
Personnel et comptes rattachés	928 281	928 281		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	584 094	584 094		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 785	2 785		
Autres impôts taxes et assimilés	62 902	62 902		
Autres dettes	2 127	2 127		
TOTAL	1 754 947	1 754 947		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	1.0000	2			2

Capital social d'un montant de 2,00 Euros décomposé en 2 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.
La société DIV Tech soft 3D INC State of OREGON 97702 détient 100% des titres, soit 2 actions.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

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 côuts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Evaluation des amortissements

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

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 cloture, 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.

Catégorie	Mode	Durée
Concessions, logiciels, brevet	Linéaire	3 ans
Installations generales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépreciation est pratiquée sur les créances lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 077 876
Autres créances	2 151
Total	1 080 027

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 577
Dettes fiscales et sociales	1 264 513
Total	1 335 090

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	55 783
Total	55 783

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 166 742
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	704 107
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 870 849
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 870 849
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 870 849
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	9 425 926
Total	9 425 926

Répartition par secteur géographique	Montant
Etranger	9 425 926
Total	9 425 926

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	62
Total	62

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

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 significatif si son omission ou son inexactitude est suceptible d'influencer les décisions économiques prises par les utilisateurs se fondant dans les comptes.

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 pas 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.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 180 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 180 Euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites
(PCG Art. 832-13)

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'esperance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3.22%
- 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

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 289 535 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.

DS

Docusign Envelope ID: 8FFD31F4-698F-41E8-8F15-A06AC552338E

TECHSOFT 3D
69008 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession ordinateur à un salarié	1 300	
Total	1 300	
Charges exceptionnelles		
- Cession ordinateur à salarié	1 309	
- Procédure de conciliation salarié	40 000	
Total	41 309	

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

DS